



INVL

TECHNOLOGY



SPECIALIOSIOS UŽDAROJO TIPO PRIVATAUS KAPITALO INVESTICINĖS BENDROVĖS

INVL TECHNOLOGY

METINIS PRANEŠIMAS, 2021 METŲ FINANSINĖS ATASKAITOS, PARENGTOS
PAGAL TARPTAUTINIUS FINANSINĖS ATSAKOMYBĖS STANDARTUS, PRIIMTUS
TAIKYTI EUROPOS SAJUNGOJE

Kazimieras Tonkūnas UTIB „INVL Technology“ Investicinio komiteto pirmininkas, kvalifikuotu el. parašu pasirašo Bendrovės finansines ataskaitas už 2021 m., 2021 m. metinį pranešimą bei atsakingų asmenų patvirtinimą.	Agnė Vainauskienė Bendrovės Valdymo įmonės vyr. finansininkė, kvalifikuotu el. parašu pasirašo Bendrovės finansines ataskaitas už 2021 m. bei atsakingų asmenų patvirtinimą.
--	--

ATSAKINGŲ ASMENŲ PATVIRTINIMAS

2022 m. balandžio 6 d.

Vadovaujantis Lietuvos Banko informacijos atskleidimo taisyklėmis bei Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 12 straipsniu, SUTPKIB „INVL Technology“ vadovybė patvirtina, kad mūsų žiniomis pateikiamos Bendrovės 2021 m. finansinės ataskaitos yra paruoštos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), priimtus taikyti Europos Sąjungoje, ir atitinka tikrovę bei teisingai parodo SUTPKIB „INVL Technology“ bei bendrą portfelio įmonių turtą, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną ar nuostolius ir pinigų srautus.

Pateiktame 2021 m. metiniame pranešime yra teisingai nurodyta verslo plėtros ir veiklos apžvalga, kompanijos ir jos portfelio įmonių būklė kartu su pagrindinių rizikų ir neapibrėžtumų, su kuriais susiduriama, aprašymais.

PRIDEDAMA:

1. Bendrovės 2021 m. finansinės ataskaitos.
2. 2021 m. metinis pranešimas.

UTIB „INVL Technology“
Investicinio komiteto pirmininkas

Kazimieras Tonkūnas

Valdymo įmonės UAB „INVL Asset Management“
Vyr. finansininkė

Agnė Vainauskienė

TURINYS

BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS:

PAGRINDINĖ INFORMACIJA	4
BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA	5
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA	6
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	7
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	8
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS	9
1. Bendroji informacija	9
2. Parengimo pagrindas ir apskaitos principai	10
3. Apskaitiniai įvertinimai ir sprendimai.....	16
4. Finansinis turtas, apskaitomas tikraja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelnu ar nuostoliais	17
5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai	21
6. Kitos gautinos sumos	21
7. Obligacijos ir paskolos.....	22
8. Rezervai	22
8. Rezervai (tęsinys).....	23
9. Atidėjiniai	23
10. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	23
11. Grynujų aktyvų vertė (TFAS neapibrėžtas rodiklis).....	23
12. Dividendų ir palūkanų pajamos	24
13. Kitos sąnaudos	24
14. Pelno mokestis	24
15. Pelnas, tenkantis vienai akcijai	24
16. Susijusių šalių sandoriai	25
17. Informacija pagal segmentus.....	26
18. Finansinės priemonės pagal kategorijas	26
19. Finansinis rizikos valdymas	27
20. COVID-19 įtaka	30
21. Įvykiai po ataskaitinio laikotarpio	30
METINIS PRANEŠIMAS	31

PAGRINDINĖ INFORMACIJA

Vadovybė

Stebėtojų taryba

Audrius Matikiūnas
Indrė Mišeikytė
Gintaras Rutkauskas

Valdymo įmonė

UAB „INVL Asset Management“

Investicinis komitetas

P. Kazimieras Tonkūnas (pirmininkas)
P. Vida Tonkūnė
P. Vytautas Plunksnis
P. Nerijus Drobavičius

Depozitoriumas:

AB SEB bankas

Adresas ir įmonės kodas

Registracijos adresas:
Gynėjų g. 14,
Vilnius,
Lietuva

Įmonės kodas 300893533

Bankai

AB SEB bankas

Šias finansines ataskaitas Valdymo įmonė patvirtino išleidimui 2022 m. balandžio 6 d. ir jas pasirašė:

Kazimieras Tonkūnas
„INVL Technology“ investicinio komiteto
pirmininkas

Agnė Vainauskienė
„INVL Asset Management“ vyr. finansininkė

Bendrųjų pajamų ataskaita

	Pastabos	2021 m.	2020 m.
Grynasis finansinio turto tikrosios vertės pokytis	4	2.713	6.740
Dividendų pajamos		1.415	-
Palūkanų pajamos	12	25	150
Pajamų iš viso		4.153	6.890
Valdymo mokestis	2.8	(603)	(471)
Sėkmės mokestis	9	(804)	(1,535)
Kitos sąnaudos	2.8, 13	(125)	(117)
Veiklos sąnaudų iš viso		(1.532)	(2.123)
Veiklos pelnas (nuostolis)		2.621	4.767
Finansinės veiklos sąnaudos		-	-
Ataskaitinio laikotarpio pelnas (nuostolis) prieš apmokestinimą		2.621	4.767
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)		-	-
Ataskaitinio laikotarpio pelnas (nuostolis)		2.621	4.767
Grynosios kitos bendrosios ataskaitinio laikotarpio pajamos po mokesčių		-	-
ATASKAITINIO LAIKOTARPIO BENDRŪJŲ PAJAMŲ, IŠ VISO		2.621	4.767
Paprastasis ir sumažintas pelnas (nuostolis), tenkantis akcijai (EUR)	15	0,22	0,39

Finansinės būklės ataskaita

	Pastabos	2021 m. gruodžio 31 d.	2020 m. gruodžio 31 d.
Ilgalaikis turtas			
Finansinis turtas, apskaitomas tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelnu ar nuostoliais	4	35.365	32.652
Paskolos	7	1.189	-
Ilgalaikio turto iš viso		36.554	32.652
Trumpalaikis turtas			
Kitos gautinos sumos	6	-	2
Obligacijos	7	-	408
Paskolos	7	-	151
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	5	2.097	2.191
Trumpalaikio turto iš viso		2.097	2.752
Turto iš viso		38.651	35.404
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
Nuosavas kapitalas			
Įstatinis kapitalas	1	3.531	3.531
Akcijų priedai		8.268	8.268
Savos akcijos		(296)	-
Rezervai	8	10.229	10.154
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)		14.393	11.772
Nuosavo kapitalo iš viso		36.125	33.725
Įsipareigojimai			
Atidėjiny sėkmės ir kaupiamai valdymo mokesčio daliai	9	2.339	1.535
Ilgalaikių įsipareigojimų iš viso		2.339	1.535
Trumpalaikiai įsipareigojimai			
Prekybos skolos		-	1
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	10	187	143
Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso		187	144
Įsipareigojimų iš viso		2.526	1.679
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		38.651	35.404

Pinigų srautų ataskaita

	Pastabos	2021 m.	2020 m.
Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostolis)		2.621	4.767
Nepiniginiai srautai:			
Finansinės ir investicinės veiklos eliminavimas		-	-
Dividendų (pajamos)		(1.415)	-
Palūkanų (pajamos)	12	(25)	(150)
Finansinio turto grynasis tikrosios vertės pokytis	4	(2.713)	(6.740)
Atidėjiny sėkmės ir kaupiamai valdymo mokesčio daliai	9	804	1.535
		(728)	(588)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:			
Kito trumpalaikio turto sumažėjimas (padidėjimas)		1	(1)
Gauti dividendai	12	1.415	39
Kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	10	44	22
Pagrindinės veiklos pinigų srautai		1.460	60
(Sumokėtas) pelno mokestis		-	-
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		732	(528)
Investicinės veiklos pinigų srautai			
Gautos palūkanos, panašios pajamos	16	15	114
Suteiktos paskolos	16	(1.675)	(375)
Grąžintos paskolos	16	650	1.109
Įplaukos iš įsigytų obligacijų išpirkimo	16	405	470
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(605)	1.318
Finansinės veiklos pinigų srautai			
Savų akcijų įsigijimas		(296)	-
Gauti mokėjimai už mokėjimus akcijomis		75	-
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(221)	-
Valiutos kurso pokyčio įtaka grynujų pinigų ir jų ekvivalentų likučiui		-	-
Grynasis pinigų ir pinigų ekvivalentų (sumažėjimas) padidėjimas		(94)	790
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		2.191	1.401
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	5	2.097	2.191

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

	Išstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos	Privalomasis rezervas	Savų akcijų supirkimo rezervas	Atlygio akcijomis rezervas	Nepaskirstytasis pelnas	Viso
Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.	3.531	8.268	-	354	9.800	-	7.005	28.958
Perkėlimas į privalomąjį rezervą	-	-	-	-	-	-	-	-
Viso sandoriai su Bendrovės akcininkais, pripažinta tiesiogiai nuosavybėje	-	-	-	-	-	-	-	-
2020 m. grynas pelnas	-	-	-	-	-	-	4.767	4.767
Bendrųjų pajamų (išlaidų) iš viso	-	-	-	-	-	-	4.767	4.767
Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.	3.531	8.268	-	354	9.800	-	11.772	33.725
Savų akcijų įsigijimas	-	-	(296)	-	-	-	-	(296)
Mokėjimas akcijomis	-	-	-	-	-	75	-	75
Perkėlimas į privalomąjį rezervą	-	-	-	-	-	-	-	-
Viso sandoriai su Bendrovės akcininkais, pripažinta tiesiogiai nuosavybėje	-	-	(296)	-	-	75	-	(221)
2021 m. grynas pelnas	-	-	-	-	-	-	2.621	2.621
Bendrųjų pajamų (išlaidų) iš viso	-	-	-	-	-	-	2.621	2.621
Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.	3.531	8.268	(296)	354	9.800	75	14.393	36.125

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

1. Bendroji informacija

UTIB „INVL Technology“ (įmonės kodas 300893533 – Bendrovė) yra Lietuvos Respublikoje registruota uždarojo tipo investicinė bendrovė, registruota adresu Gynėjų g. 14, Vilnius, Lietuva.

2016 m. liepos 14 d. Lietuvos bankas Bendrovei išdavė specialaus uždarojo tipo privataus kapitalo investicinės bendrovės licenciją. Remiantis Bendrovės įstatais, Bendrovė vykdys veiklą iki 2026 m. liepos 14 dienos, su galimybe pratęsti veiklą dar du metus. Investicinio subjekto statusą turinčios Bendrovės veiklą prižiūri Lietuvos bankas, taip suteikiant papildomą saugumą investuotojams.

„INVL Technology“ strategija – investuoti į potencialo tapti globaliomis turinčias nacionalines informacinių technologijų įmones Europoje. Bendrovė siekia jas aktyviai vystyti ir paversti globaliomis, šiam tikslui išnaudodama valdomų įmonių prieigą prie rinkų ir intelektualinį kapitalą.

Siekiant veiklos efektyvumo ir investicijų kontrolės, valdymo įmonės UAB „INVL Asset Management“ valdybos sprendimu sudarytas investicinis komitetas. Investicinį komitetą sudaro 4 (keturi) Valdymo įmonės atstovai (darbuotojai, Valdymo įmonės valdymo organų nariai, kiti Valdymo įmonės valdybos sprendimu paskirti asmenys). Investicinio komiteto uždavinys – užtikrinti Bendrovės tikslus, investavimo strategiją ir rizikos ribojimus atitinkančių investicinių ir valdymo sprendimų dėl Bendrovės turto valdymo priėmimą, vykdyti priimtų sprendimų priežiūrą. Nuo 2021 m. balandžio 29 d. Bendrovėje suformuota stebėtojų taryba, kuri pakeitė patariamąjį komitetą, suformuotą 2017 metų balandžio 18 d. Stebėtojų tarybos uždavinys – užtikrinti Bendrovės ir jos akcininkų interesų atstovavimą, šio organo atskaitomybę akcininkams ir objektyvią bei nešališką Bendrovės veiklos priežiūrą. Stebėtojų tarybą sudaro trys nariai, kuriuos skiria ir atšaukia Valdymo įmonės valdyba.

Bendrovė veikia kaip į stambaus verslo ir valstybinius segmentus orientuotas IT įmonių klasteris. Bendrovės valdomos įmonės skirstomos į 3 funkcines grupes: verslo klimato gerinimo ir e. valdymo, IT paslaugų ir programavimo bei kibernetinio saugumo. Verslo klimato gerinimo ir e. valdymo grupei priklauso „NRD įmonių“ grupė, kibernetinio saugumo – UAB NRD CS, o IT paslaugų ir programavimo grupė sudaryta sujungus IT infrastruktūros ir sprendimų IT imlioms pramonės šakoms veiklos sritis. 2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovė tiesiogiai ir netiesiogiai valdomų įmonių portfelį sudarė 18 veiklą vykdančių įmonių. 2020 m. pabaigoje Bendrovę tiesiogiai ir netiesiogiai valdomų įmonių portfelį sudarė 17 veiklą vykdančių įmonių. UTIB „INVL Technology“ yra investavusi į įmones Lietuvoje, Estijoje, Moldovoje, Norvegijoje, Tanzanijoje, Ruandoje, Ugandoje ir Bangladeše.

Bendrovė yra sudariusi depozitoriumo paslaugų sutartį su AB SEB banku, kuris veikia kaip Bendrovės turto depozitoriumas.

Valdymo įmonė valdo Bendrovės investicinių instrumentų portfelį, vadovaudamasi diversifikavimo principais, nustatytais įstatuose (atitiktis šiems Bendrovės investicinių instrumentų portfelio principams turi būti pasiekta per keturis metus nuo tos dienos, kai Lietuvos bankas išdavė leidimą registruoti Bendrovės dokumentus ir pasirinkti depozitoriumą). Bendrovė negali investuoti daugiau kaip 30 procentų Bendrovės grynųjų aktyvų vertės į vieno emitento instrumentus. Rodiklis gali būti viršijamas iki 4 metų nuo Bendrovės tapimo uždarojo tipo investicine Bendrove dienos. Detalesni reikalavimai yra nustatyti Bendrovės įstatuose ir 19.1 pastaboje.

2021 m. ir 2020 m. gruodžio 31 d. Bendrovės įstatinį kapitalą sudaro 12.175.321 paprastųjų vardinių 0,29 euro nominalios vertės akcijos. Visos Bendrovės akcijos yra pilnai apmokėtos. Portfelio įmonės Bendrovės akcijų neturi. Bendrovės akcininkais, turinčiais virš 5 proc. 2021 m. ir 2020 m. gruodžio 31 d. buvo:

	Turimų akcijų skaičius 2021.12.31	Įstatinio kapitalo dalis (%) 2021.12.31	Turimų akcijų skaičius 2020.12.31	Įstatinio kapitalo dalis (%) 2020.12.31
UAB „LJB INVESTMENTS“	2.424.152	19,91%	2.424.152	19,91%
AB „INVALDA INVL“	1.873.678	15,39%	1.830.947	15,04%
Irena Ona Mišeikienė	1.466.421	12,04%	1.466.421	12,04%
AB „Lietuvos draudimas“	909.090	7,47%	909.090	7,47%
Kazimieras Tonkūnas	675.452	5,55%	675.452	5,55%
Alvydas Banys	618.745	5,08%	618.745	5,08%
Bendrovė (savos akcijos)	107.686	0,88%	-	-
Kiti	4.100.097	33,68%	4.250.514	34,91%
Iš viso	12.175.321	100%	12.175.321	100%

Bendrovės akcijos nuo 2014 m. birželio 4 d. įtrauktos į NASDAQ Vilnius Baltijos Papildomąjį prekybos sąrašą.

2021 ir 2020 metais Bendrovė darbuotojų neturėjo.

2. Parengimo pagrindas ir apskaitos principai

2.1 Atskaitomybės parengimo pagrindas

Atitikties patvirtinimas

Bendrovės finansinės ataskaitos yra parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), priimtus taikyti Europos Sąjungoje (toliau – ES).

Bendrovė veikia kaip investicinis subjektas pagal 10-ąjį TFAS „Konsoliduotos finansinės ataskaitos“. Bendrovė neturi dukterinių bendrovių, kurios teiktų paslaugas, susijusias su Bendrovės investicine veikla, todėl neturi konsoliduojamų dukterinių įmonių ir atitinkamai nerengia konsoliduotųjų finansinių ataskaitų.

Finansinės ataskaitos rengiamos įsigijimo savikainos pagrindu, išskyrus finansinį turtą ir finansinius įsipareigojimus (įskaitant išvestines priemones), apskaitomus Tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelnu ar nuostoliais. Finansinės ataskaitos yra pateikiamos tūkstančiais eurų, o sumos yra suapvalintos iki artimiausio tūkstančio, jei kitaip nurodyta.

Rengiant finansines ataskaitas pagal TFAS reikalavimus, reikia atlikti svarbius apskaitinius vertinimus. Taip pat vadovybei tenka priimti sprendimus, susijusius su Bendrovės taikomais apskaitos principais. Sritys, kuriose tenka priimti reikšmingus ir sudėtingus sprendimus, arba sritys, kuriose daromos prielaidos ir taikomi apskaitiniai vertinimai turi reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms, aprašytos 3 pastaboje. Nors šie vertinimai remiasi vadovybės turimomis žiniomis apie esamą padėtį ar veiksmus, faktiniai rezultatai galiausiai gali skirtis nuo šių vertinimų.

Naujų ir/ar pakeistų TFAS ir TFAAK aiškinimų taikymas

- a) *2021 m. gruodžio 31 d. pasibaigusiais finansiniais metais Bendrovė pirmą kartą priėmė šiuos TFAS, jų pakeitimus:*
- 9-ojo TFAS, 39-ojo TAS, 7-ojo TFAS, 4-ojo TFAS ir 16-ojo TFAS pataisos: „Palūkanų normų lyginamojo indekso (TPN) reforma - 2-ojo etapas“ (taikomos nuo 2021 m. sausio 1 d.);
2 – ojo etapo pakeitimai sprendžia problemas, kylančias įgyvendinant reformą (tarp kurių, sutartinių pinigų srautų pagrindimo pasikeitimo įtakos apskaitoje, kylančios dėl IBOR reformos, 1-ojo etapo lengvatos pabaigos data, taikoma nesutartyje nurodytoms rizikos komponentams apsidraudimo santykiuose, papildomos laikinosios specialiu apsidraudimo apskaitos reikalavimų taikymo išimtis, papildomos informacijos atskleidimas pagal 7 TFAS, susijusias su IBOR reforma) įskaitant vieno standarto pakeitimą alternatyviu. Bendrovės nuomone, šie pakeitimai reikšmingos įtakos Bendrovės finansinėms ataskaitoms neturėjo (pastaba 19.1)
 - 16-ojo TFAS „Nuoma“ pataisa „Su COVID-19 susijusios nuomos nuolaidos vėliau 2021 m. birželio 30 d“ (taikomos nuo 2021 m. sausio 1 d)
Pakeitimais nuomininkams (bet ne nuomotojams) buvo suteikta lengvata – pasirinktinai nevertinti, ar nuomos lengvata, susijusi su COVID-19, yra nuomos pakeitimas. Bendrovės nuomone, šie pakeitimai reikšmingos įtakos Bendrovės finansinėms ataskaitoms neturėjo.
- b) *Taikymui ES nepriimti standartai:*
- Su Covid-19 susijusios nuomos lengvatos – 16-ojo TFAS pakeitimai
2020 m. gegužės mėn. buvo paskelbtas 16-ojo TFAS pakeitimas, kuriuo nuomininkams buvo suteikta neprivaloma praktinė priemonė įvertinti, ar nuomos lengvata, susijusi su COVID-19, dėl kurios sumažėjo nuomos įmokos, mokėtinos 2021 m. birželio 30 d. arba anksčiau, yra nuomos pakeitimas. 2021 m. kovo 31 d. paskelbtu pakeitimu praktinio taikymo data buvo pratęsta nuo 2021 m. birželio 30 d. iki 2022 m. birželio 30 d. Bendrovės nuomone, šie pakeitimai neturės reikšmingos įtakos Bendrovės finansinėms ataskaitoms.
- c) *Standartai, patvirtinti taikymui ES, bet dar neįsigalioję nebuvo pradėti taikyti anksčiau laiko.:*
- Įsipareigojimų skirstymas į trumpalaikius ir ilgalaikius – 1-ojo TAS pakeitimai
 - Įsipareigojimų skirstymas į trumpalaikius ir ilgalaikius, įsigaliojimo datos atidėjimas – 1-ojo TAS pakeitimai
 - 1-ojo TAS pataisos ir 2-ojo TFAS praktinio vadovo pataisos: „Apskaitos politikos atskleidimas“
8-ojo TAS pataisos „Apskaitinių įvertinimų apibrėžimas“

Šiuo metu Bendrovė vertina, kokios įtakos aprašytos pataisos, kurios patvirtintos taikymui ES, turės jos finansinėms ataskaitoms

Kitų naujų standartų, esamų standartų pataisų ar aiškinimų, kurie dar neįsigaliojo ir kurie galėtų turėti reikšmingos įtakos Bendrovei, nėra.

2. Parengimo pagrindas ir apskaitos principai (tęsinys)

2.2 Investicinis subjektas ir konsoliduotosios ataskaitos

Investicinis subjektas

Bendrovė turi daug tarpusavyje nesusijusių Investuotojų. Bendrovė turi daug investicijų. Investuotojai turi Bendrovės išleistus nuosavybės vertybinius popierius – akcijas. Pagal TFAS nuostatas, Bendrovė atitinka visus investiciniam ūkio subjektui keliamus reikalavimus:

- (i) gauna lėšas iš Investuotojų, kad teiktų jiems investicijų valdymo paslaugas;
- (ii) pasižada Investuotojams užtikrinti, kad jos veiklos tikslas yra investuoti lėšas išskirtinai tam, kad gautų gražos iš kapitalo vertės padidėjimo, investicinių pajamų arba ir vieno, ir kito;
- (iii) matuoja ir vertina visų savo investicijų rezultatus ir priima investicinius sprendimus remdamiesi Tikrąją verte kaip pagrindiniu kriterijumi.

Dukterinės įmonės

Bendrovė atitinka investicinio subjekto sąvoką pagal 10-ąjį TFAS ir atitinkamai privalo apskaityti investicijas į dukterines įmones tikrąja verte, vertės pasikeitimą pripažįstant pelnu ar nuostoliais. Tikroji investicijų į dukterines įmones vertė yra nustatoma nuosekliai laikantis principų, aprašytų 4 pastaboje.

Kai Bendrovė tiesiogiai per turimas balso teises, ar netiesiogiai per sugebėjimą valdyti tam tikras veiklos sritis už galimybę gauti reikšmingą tų veiklos sričių kintamą naudą ar nuostolių dalį, kontroliuoja portfelio įmonę, tokia portfelio įmonė ir jos rezultatai taip pat nėra konsoliduojami, o parodomi tikrąja verte, jos pasikeitimą pripažįstant pelnu ar nuostoliais.

2.3 Funkcinė ir pateikimo valiutos

Sumos finansinėse ataskaitose yra pateikiamos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta, eurais, kuri yra Bendrovės ir Grupės funkcinė bei pateikimo valiuta. Skaičiai šiose finansinėse ataskaitose yra pateikiami tūkstančiais eurų, nebent nurodyta kitaip. Kadangi atskiros sumos buvo suapvalintos sumos lentelėse gali nesutapti.

Sandoriai užsienio valiuta iš pradžių yra apskaitomi funkcinė valiuta pagal sandorio dienos kursą. Piniginis turtas ir įsipareigojimai, išreikšti užsienio valiutomis, yra apskaitomi funkcinė valiuta taikant metų pabaigos kursą. Visi skirtumai yra apskaitomi kaip pelnas ar nuostoliai. Nepiniginiai straipsniai, kurie yra vertinami istorine verte užsienio valiuta, yra apskaitomi naudojant valiutos keitimo kursus pirminių sandorių dieną. Nepiniginiai straipsniai, apskaityti tikrąja verte užsienio valiuta, yra perskaičiuojami, naudojant valiutos kursą tos dienos, kai tikroji vertė buvo nustatyta.

2.4 Tikrosios vertės nustatymas

Investicijų tikroji vertė yra kaina, kuri būtų gauta parduodant turtą ar sumokama perleidžiant įsipareigojimą tarp rinkos dalyvių neprivertinio sandorio metu vertinimo dieną. Investicijų, kurioms nėra aktyvios rinkos, tikroji vertė yra nustatoma naudojant vertinimo metodus. Tokie metodai remiasi pastaruoju metu rinkoje įvykdytais sandoriais, panašių priemonių rinkos kaina, diskontuota pinigų srautų analize ar kitais vertinimo modeliais.

Kiekvieno ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nelistinguojamų nuosavybės vertybinių popierių tikrosios vertės nustatomos nepriklausomų akredituotų turto vertintojų taikant vertinimo metodus. Tokie vertinimo metodai gali apimti pelno daugiklius (pagrįstus įmonės biudžete numatytais pelno rodikliais ir palyginamųjų listinguojamų įmonių pelno daugikliais) ir diskontuotus pinigų srautus (pagrįstus numatomais būsimais pinigų srautais, diskontuotais taikant diskonto normą). Prireikus Bendrovė koreguoja vertinimo metodą atsižvelgdama į tokius veiksnius, kaip būsimų vidutinių metinių pajamų iš pagrindinės veiklos svyravimą (angl. *non-maintainable earnings*), pajamų sezoniškumą, rinkos rizikos skirtumus vykdant veiklą, susijusius su analogiškų įmonių daugikliais ir t. t. Vertinimo metodai taip pat atsižvelgia į pradinę sandorio kainą bei į pokyčius, įvykusius po investicijų įsigijimo, taip pat į kitus veiksnius, susijusius su investicijų vertinimu, remiantis su realizavimu sietinomis teisėmis, neseniai įvykdytais trečiųjų šalių sandoriais su palyginamojo tipo priemonėmis, bei potencialių pirkėjų patikimomis orientacinėmis siūlomomis kainomis. Nustatydamą tikrąją vertę Bendrovė gali remtis ūkio subjektų, į kuriuos investuojama, portfelio įmonių finansiniais duomenimis bei ūkio subjektų, į kuriuos investuojama, portfelio įmonių vadovybės atliktais vertinimais, susijusiais su būsimų pokyčių poveikiu. Nors nepriklausomas kvalifikuotasis vertintojas nustatydamas investicijų tikrąją vertę vadovaujasi geriausiu sprendimu ir pirminių vertinimo metodų rezultatų palygina su antrinių metodų rezultatais, taikant bet kurį vertinimo metodą egzistuoja tam tikrų įgimtų apribojimų. Nors šiose finansinėse ataskaitose pateiktais tikrosios vertės vertinimais siekiama parodyti, kokią sumą Bendrovė galėtų realizuoti dabartinio sandorio metu, finansinis realizavimo rezultatas gali skirtis, nes būsimi įvykiai taip pat turės įtakos dabartiniams tikrosios vertės vertinimams. Tokių įvykių poveikis tikrosios vertės vertinimams, įskaitant investicijų likvidavimą, galėtų būti reikšmingas finansinėms ataskaitoms.

Jeigu portfelio investicijos yra laikomos per dukterines kontroliuojančiąsias įmones (angl. *subsidiary holding companies*), kontroliuojančiosios įmonės grynasis turtas pridedamas prie vertinamos portfelio investicijos ir taip gaunama Bendrovei priklausančios kontroliuojančiosios įmonės tikroji vertė.

2. Parengimo pagrindas ir apskaitos principai (tęsinys)

2.5 Finansinis turtas

9-ojo TFAS taikymo sričiai priskirtas finansinis turtas skirstomas į:

- finansinį turtą, vertinamą tikrąja verte, tikrosios vertės pasikeitimą pripažįstant pelnu ar nuostoliais,
- finansinį turtą, vertinamą tikrąja verte, tikrosios vertės pasikeitimą pripažįstant kitomis bendrosiomis pajamomis,
- arba finansinį turtą, vertinamą amortizuota savikaina.

Klasifikavimas priklauso nuo ūkio subjekto taikomo finansinio turto valdymo modelio ir sutartinių pinigų srautų sąlygų.

Bendrovė savo investicijas į nuosavybės vertybinius popierius priskiria finansiniam turtui, vertinamam tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelnu ar nuostoliais.

Pelnas ar nuostoliai dėl tikrąja verte vertinamo finansinio turto tikrosios vertės pasikeitimo pripažįstami pelno ir nuostolių ataskaitos straipsnyje „Grynasis finansinio turto tikrosios vertės pokytis“. Dividendai už investicijas yra pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitos „dividendų pajamų“ straipsnyje, kai nustatoma teisė išmokėti dividendus. Šios kategorijos turtas apskaitomas kaip trumpalaikis turtas, jeigu apmokėjimas bus įvykdytas per 12 mėnesių; priešingu atveju, jis apskaitomas kaip ilgalaikis turtas.

Kadangi verslo modelis, taikomas Bendrovės suteiktoms paskoloms ir įsigytoms obligacijoms, yra laikyti turtą, siekiant gauti sutartyje numatytus pinigų srautus, bei jie yra pagrindinės skolos sumos ir palūkanų mokėjimai, Bendrovė šį finansinį turtą klasifikuoja kaip amortizuota savikaina vertinamą finansinį turtą. Šiai kategorijai taip pat priskiriamos kitos gautinos sumos ir pinigai bankų sąskaitose. Bendrovė perklasifikuoja šios kategorijos finansinį turtą tik tuomet, kai tokio turto valdymo verslo modelis pasikeičia.

Amortizuota savikaina vertinamo finansinio turto vertė balnaso data yra nustatoma naudojant apskaičiuotų palūkanų metodą, atėmus vertės sumažėjimą.

Finansinis turtas pripažįstamas tuomet, kai Bendrovė tampa priemonės sutarties sąlygų šalimi. Finansinio turto pripažinimas finansinėse ataskaitose nutraukiamas, kuomet baigiasi arba perduodamos teisės gauti pinigų srautus iš finansinio turto ir Bendrovė perduoda iš esmės visą su nuosavybe susijusią riziką ir jos teikiamą naudą.

2.6 Finansinio turto vertės sumažėjimas

Bendrovė su amortizuota savikaina vertinamu finansiniu turtu susijusius tikėtinius kredito nuostolius vertina remdamasi į ateitį orientuota informacija. Taikant vertės sumažėjimo metodologiją atsižvelgiama, ar kredito rizika nėra reikšmingai išaugusi.

Bendrovė taiko trijų etapų modelį, skirtą finansinio turto, išskyrus pirkėjų įsiskolinimus, vertės sumažėjimui nustatyti:

- 1 etapas – likučiai, kurių kredito rizika nėra reikšmingai išaugusi nuo pirminio pripažinimo momento arba kurių kredito rizika finansinių ataskaitų parengimo dieną yra maža. Tokiam turtui pripažįstami 12 mėnesių tikėtini kredito nuostoliai (TKN), o palūkanų pajamos apskaičiuojamos nuo turto bendrosios balansinės vertės (t. y. neatskaičius vertės sumažėjimo). 12 mėnesių TKN – tai tikėtini kredito nuostoliai, kurie atsiranda dėl įsipareigojimų nevykdymo įvykių, galinčių įvykti per 12 mėnesių po finansinių ataskaitų parengimo dienos. Tai ne tikėtinas pinigų trūkumas per 12 mėnesių laikotarpį, o visa turto kredito nuostolių suma, nustatyta pagal tikimybę, kad nuostoliai atsiras per artimiausius 12 mėnesių;
- 2 etapas – likučiai, kurių kredito rizika yra reikšmingai išaugusi nuo pirminio pripažinimo momento (išskyrus atvejus, kuomet jų kredito rizika yra maža finansinių ataskaitų parengimo dieną), tačiau objektyvių įrodymų, kad jų vertė sumažėjo, nėra. Tokiam turtui pripažįstami galiojimo laikotarpio TKN, tačiau palūkanų pajamos skaičiuojamos nuo turto bendrosios balansinės vertės. Galiojimo laikotarpio TKN – tai tikėtini kredito nuostoliai, kurie atsiranda dėl visų galimų įsipareigojimų nevykdymo įvykių per visą tikėtiną finansinės priemonės galiojimo laikotarpį. Tikėtini kredito nuostoliai – tai svertinis kredito nuostolių vidurkis, nustatytas atsižvelgiant į įsipareigojimų nevykdymo tikimybę;
- 3 etapas – likučiai, kurių atžvilgiu finansinių ataskaitų parengimo dieną esama objektyvių įrodymų, kad jų vertė sumažėjo. Tokiam turtui pripažįstami galiojimo laikotarpio TKN ir palūkanų pajamos apskaičiuojamos nuo grynosios balansinės vertės (t. y. atėmus vertės sumažėjimą).

Suteiktų paskolų ir įsigytų obligacijų kredito rizika laikoma maža, jei šių finansinių priemonių įsipareigojimų nevykdymo rizika yra maža ir skolininkas yra labai pajėgus įvykdyti sutartyje numatytų pinigų srautų įsipareigojimus artimiausioje ateityje.

Finansinio turto vertė laikoma dėl kredito rizikos sumažėjusia, jeigu finansinių ataskaitų parengimo dieną esama objektyvių įrodymų. Vertės sumažėjimo įrodymo pavyzdžiu gali būti požymiai, kad skolininkai ar skolininkų grupė susiduria su reikšmingais finansiniais sunkumais, neatlieka mokėjimų ar vėluoja juos atlikti, tikimybė, kad jie bankrutuos ar bus vykdoma kitoks finansinis reorganizavimas.

2. Parengimo pagrindas ir apskaitos principai (tęsinys)

2.6 Finansinio turto vertės sumažėjimas (tęsinys)

Finansinis turtas (visas ar iš dalies) nurašomas, jei nėra pagrįstų lūkesčių jį atgauti. Požymiai, kad nėra pagrįstų lūkesčių atgauti finansinį turtą, be kita ko, apima skolininko nemokumo arba reikšmingų finansinių sunkumų tikimybę. Sumažėjusios vertės skolų pripažinimas nutraukiamas, kai jos įvertinamos kaip sumos, kurių negalima atgauti.

Kitoms gautinoms sumoms Bendrovė taiko 9-jame TFAS numatytą supaprastintą metodą, kuriuo remiantis tikėtini galiojimo laikotarpio nuostoliai turi būti pripažįstami nuo gautinų sumų pirminio pripažinimo momento. Pirkėjų įsiskolinimai priskiriami 2-ajam arba 3-ajam etapui:

- 2 etapas – gautinos sumos, kurioms buvo taikomas supaprastintas metodas tikėtiniems galiojimo laikotarpio kredito nuostoliams įvertinti, išskyrus tam tikrus pirkėjų įsiskolinimus, priskiriamus 3 etapui;
- 3 etapas – pirkėjų įsiskolinimai, kurie pradelsti ilgiau nei 90 dienų arba atskirai identifikuojami kaip sumažėjusios vertės.

2.7 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro pinigai banke ir kasoje bei trumpalaikiai indėliai, kurių pradinis terminas yra 3 mėnesiai arba mažiau.

2.8 Sėkmės ir Valdymo mokestis

Valdymo mokestis yra atlygis, mokamas Valdymo įmonei už Bendrovės turto valdymą, kuris yra mokamas kiekvieną kalendorinių metų ketvirtį ir siekia 0,5 proc. nuo Bendrovės vidutinės svertinės kapitalizacijos, apskaičiuotos įstatuose nustatyta tvarka. Valdymo mokestis investavimo laikotarpiu už ketvirtį siekia 0,625 proc. (Investavimo laikotarpis yra penki metai nuo Bendrovės licencijos gavimo dienos (1 pastaba)). Valdymo mokestis už investavimo laikotarpį yra paskirstomas tokiu būdu:

- 80 proc. Valdymo mokesčio yra sumokama ne vėliau kaip per 5 darbo dienas po paskutinės kalendorinių metų ketvirčio dienos;
- 20 proc. Valdymo mokesčio (kurio bendra suma negali viršyti 750 tūkst. eurų) yra išmokama su pirmu Sėkmės mokesčio mokėjimu; jei Sėkmės mokestis nėra mokamas, ši Valdymo mokesčio dalis nėra mokama.

Po investavimo laikotarpio, Valdymo mokestis, mokėtinas už kiekvieną kalendorinių metų metų ketvirtį, sieks 0,5 procento Bendrovės vidutinės svertinės kapitalizacijos, apskaičiuotos įstatuose nustatyta tvarka.

Sėkmės mokestis priklauso nuo Bendrovės uždirbtos gražos, kuri skaičiuojama visai Bendrovei, bet ne atskiriems akcininkams ir yra pagrįsta vidine gražos norma. Sėkmės mokestis yra išmokamas tik tada, kai išmokėjimų akcininkams vidinė metinė gražos norma pasieks 8 proc. per Bendrovės egzistavimo laikotarpį. Vidinės metinės gražos normos skaičiavimo pagrindas yra pradinė Bendrovės grynujų aktyvų vertė 2016 m. liepos 13 d., kuri yra lygi 23.906.150 eurų.

Kai vidinė gražos norma pasieks 8 proc., viršpelnis yra alokuojamas Sėkmės mokesčiui, kol bendra investicijų gražos norma pasiekia 80/20 proporciją (20 proc. gražos dalis yra Sėkmės mokestis, mokėtinas Valdymo įmonei). Bet kokie mokėjimai, viršijantys įvardintą gražą, yra išmokami akcininkams atskaičius 20 proc. dalį kaip Sėkmės mokestį, mokamą Valdymo įmonei.

Sėkmės mokestis yra išmokamas Valdymo įmonei tik tada, kai akcininkams yra išmokėta pradinė investicijos vertė įskaitant vidutinę metinę 8 proc. gražą. Iki tol Sėkmės mokestis yra kaupiamas ir atspindimas finansinėse ataskaitose kaip įsipareigojimas Valdymo įmonei, vadovaujantis apskaitos politika. Sėkmės mokestis valdymo įmonei bus mokamas kiekvieną kartą kai vykdomi mokėjimai akcininkams, jei įvykdytos aukščiau įvardintos sąlygos.

2.9 Finansiniai įsipareigojimai

Bendrovė pripažįsta finansinį įsipareigojimą tuomet, kai ji tampa sutartyje numatytų teisių ir pareigų šalimi.

Visi finansiniai įsipareigojimai iš pradžių apskaitoje pripažįstami tikrąja verte, atimant finansinio įsipareigojimo išleidimui tiesiogiai priskiriamas sandorio išlaidas tuo atveju, jei finansinis įsipareigojimas nėra vertinamas tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelnu ar nuostoliais. Finansiniai įsipareigojimai vertinami amortizuota savikaina, naudojant faktinių palūkanų metodą. Finansinio įsipareigojimo pripažinimas nutraukiamas, kai jis yra padengiamas, atšaukiamas ar baigiasi jo terminas.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai priskiriami trumpalaikiams įsipareigojimams, jeigu juos reikia padengti per vienerių metų arba trumpesnį laikotarpį (arba per įprastinį veiklos ciklą, jeigu jis yra ilgesnis). Šie finansiniai įsipareigojimai iš pradžių pripažįstami tikrąja verte, o vėliau amortizuota savikaina. Įsipareigojimo, už kurį nemokamos palūkanos, tikroji vertė yra jo diskontuota grąžinimo suma. Jei įsipareigojimo įvykdymo terminas yra trumpesnis nei vieni metai, diskontavimas netaikomas.

2. Parengimo pagrindas ir apskaitos principai (tęsinys)

2.9 Finansiniai įsipareigojimai (tęsinys)

Valdymo mokestis

Apibrėžtas Valdymo mokestis, mokamas kas ketvirtį, yra apskaitomas kaip finansinis įsipareigojimas ir yra vertinamas amortizuota savikaina.

Sėkmės mokestis

Apibrėžtas Sėkmės mokestis, kaupiamas kas ketvirtį, yra apskaitomas kaip finansinis įsipareigojimas ir yra vertinamas amortizuota savikaina. Sėkmės mokestis valdymo įmonei bus mokamas kiekvieną kartą kai vykdomi mokėjimai akcininkams, jei įvykdytos 2.8 pastaboje įvardintos sąlygos.

2.10 Skolinimosi išlaidos

Skolinimosi išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tuo laikotarpiu, kuomet jos buvo patirtos. Skolinimosi išlaidas sudaro palūkanos ir kitos išlaidos, kurias Bendrovė patiria skolindamasi lėšas.

2.11 Pajamų pripažinimas

Bendrovė pajamas pripažįsta, kuomet pajamų suma gali būti patikimai įvertinta, tikėtina, kad ateityje bus gauta ekonominė nauda ir yra tenkinami tam tikri kriterijai, nustatyti kiekvienai Bendrovės veiklai, kaip aprašyta žemiau.

Pajamų pripažinimui taip pat taikomi šie kriterijai:

Investicijų perleidimo pelnas

Investicijų pardavimo pelnas (nuostoliai) pripažįstami, kai reikšminga investicijų nuosavybės teikiamos rizikos ir naudos dalis perduodama pirkėjui. Investicijų pardavimo pelnas (nuostoliai) atskleidžiami kartu su investicijų tikrosios vertės pasikeitimu.

Palūkanų pajamos

Palūkanų pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą, taikant apskaičiuotų palūkanų normą, kuri naudojama tiksliai diskontuoti įvertintas būsimas pinigines įplaukas per tikėtiną finansinių priemonių naudingo tarnavimo laiką iki grynosios finansinio turto apskaitinės vertės.

Dividendų pajamos

Dividendų pajamos pripažįstamos tuo laikotarpiu, kuomet nustatoma Bendrovės teisė gauti jų išmokėjimą.

2.12 Įstatinis kapitalas

Paprastosios akcijos apskaitomos nuosavybėje. Naujų akcijų arba pasirinkimo sandorių išleidimui tiesiogiai priskirtinos sąnaudos, atėmus mokesčius, apskaitomos nuosavybėje, mažinant akcijų priedus.

Finansinės priemonės (Bendrovės akcijos) apima teisinį instrumentus išleidžiančios bendrovės įsipareigojimą paskirstyti grynąjį turtą proporcingai turimų akcijų skaičiui likvidavimo dieną, kuris neabejotinai įvyks, kadangi Bendrovės egzistavimo trukmė yra ribota (1 pastaba). Nepaisant to, Bendrovės akcijos yra laikomos nuosavu kapitalu, kadangi tenkina šiuos kriterijus:

- Jos suteikia proporcingą teisę į Bendrovės grynąjį turtą likvidavimo dieną. Bendrovės grynasis turtas yra tas turtas, kuris lieka atėmus visus įsipareigojimus;
- Šios priemonės priskiriamos tai kategorijai priemonių, kurios yra subordinuotos visų kitų priemonių atžvilgiu.

2. Parengimo pagrindas ir apskaitos principai (tęsinys)

2.13 Mokėjimas akcijomis

2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovės dukterinės įmonės taikė akcijomis pagrįstą dukterinių įmonių darbuotojų atlyginimo schemą. Pagal šią programą dalis atlygio darbuotojams apmokama akcijomis. Suteikimo data yra data, kai Bendrovė, dukterinė įmonė ir darbuotojas sudaro trišalį susitarimą dėl mokėjimo akcijomis, t. y. kai Bendrovė, dukterinė įmonė ir darbuotojas susitaria dėl visiems priimtinių sąlygų. Jei darbuotojas paslaugas suteikia iki suteikimo datos, Bendrovė nuosavybės priemonių tikrąją vertę nustato darydamos prielaidą, kad suteikimo data yra finansinės būklės ataskaitos data. Nustačius suteikimo datą, Bendrovė peržiūri ankstesnius įvertinimus, kad už gautas paslaugas pripažintos sumos būtų grindžiamos nuosavybės priemonių tikrąja verte suteikimo datą. Pasirinkimo sandoriai pagal šią programą suteikiami nepaisant jokių papildomų sąlygų ir yra nepasirinktina atlyginimo dalis. Pasirinkimo sandorio turėtojas nuosavybės teise į pasirinkimo sandorio akcijas įgyja praėjus sutartam terminui (5 metams). Tam tikromis sąlygomis nuosavybės teise pagal pasirinkimo sandorio sutartį gali būti suteikiamos ir anksčiau laiko.

Pasirinkimo sandorių tikrosios vertės buvo nustatytos naudojant 2021 m. lapkričio 10 d savų akcijų įsigijimo kainą. Visi 2021 m. suteikti pasirinkimo sandoriai buvo skirti atlyginimui, susijusiam su 2020 m. ir yra visiškai įgyjami.

Iš viso Bendrovė dukterinės įmonės savo darbuotojams suteikė 75 tūkst. eurų pasirinkimo sandorių, kuriuos dukterinės įmonės Bendrovei sumokėjo, o Bendrovė juos įtraukė į atlygio akcijomis rezervus. Jeigu pasirinkimo sandoriai įvykdomi, Bendrovė parduoda savas akcijas.

Bendrovei priklausančios dukterinės įmonės darbuotojams bendrovės suteikiamos pasirinkimo teisės įsigyti jos nuosavybės finansinių priemonių apskaitoje pripažįstamos kaip atlygio akcijomis rezervas. Darbuotojų suteiktų paslaugų tikroji vertė, kuri nustatoma naudojant tikrąją vertę suteikimo dieną, pripažįstama kaip investicijos į dukterinę įmonę pokytis, koreguojant investicijos vertės pokytį.

2.14 Grynujų aktyvų vertė

Grynujų aktyvų vertė yra ne TFAS nustatytas rodiklis, atskleidžiamas Bendrovės ir yra skirtumas tarp Bendrovės turto vertės ir ir ilgalaikių bei trumpalaikių įsipareigojimų, t.y. akcininkų likutinė reikalavimo teisė į Bendrovę ir yra lygi Bendrovės nuosavam kapitalui.

2.15 Segmentai

Informacija apie verslo segmentus atskleidžiama vadovaujantis tuo pačiu metodu, kuris naudojamas teikiant informaciją pagrindiniam Bendrovėje sprendimus priimančiam asmeniui. Pagrindinis sprendimus priimančias asmuo, atsakingas už išteklių paskirstymą ir verslo segmentų veiklos rezultatų įvertinimą, yra Valdymo įmonės Investicinis komitetas, kuris priima strateginius sprendimus. Visa finansinė informacija, įskaitant pelną, turtą ir įsipareigojimus, yra analizuojami kaip vienas – investicijų į informacinių technologijų įmones – segmentas. Todėl detalesnės analizės šiose finansinėse ataskaitose nėra.

2.16 Pelno mokestis ir atidėtasis pelno mokestis

Atsižvelgiant į Lietuvos Respublikos Pelno mokesčio įstatymo nuostatas, uždaro tipo investicinės bendrovės, veikiančios pagal Lietuvos Respublikos Kolektyvinio investavimo subjektų nuostatas, nėra apmokestinamos pelno mokesčiu.

2.17 Atidėjiniai

Atidėjiniai apskaitomi tada, kai dėl įvykio praeityje Bendrovė turi dabartinį teisinį ar konstruktyvų įsipareigojimą ir tikėtina, kad jam įvykdyti reikės panaudoti ekonominę naudą teikiančius išteklius, ir įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Su atidėjinais susijusios sąnaudos apskaitomos pelne arba nuostoliuose. Jeigu pinigų laiko vertės poveikis yra reikšmingas, atidėjiniai yra diskontuojami naudojant ikimokestinę dabartinę diskonto normą, jei reikia, atsižvelgiant į įsipareigojimui būdingą riziką. Kai naudojamas diskontavimas, atidėjinių padidėjimas, atspindintis praėjusio laiko tarpą, yra apskaitomas kaip finansinės sąnaudos.

Atidėjiniai Sėkmės mokesčiui ir valdymo mokesčio daliai, mokamai kartu su sėkmės mokesčiu

Bendrovė yra įsipareigojusi mokėti Sėkmės mokestį ir dalį valdymo mokesčio Valdymo įmonei esant tam tikroms aplinkybėms (pastaba 2.8).

Kadangi valdymo paslaugos teikiamos per laikotarpį, atidėjinyje sėkmės mokesčiui ir daliai valdymo mokesčio turi būti pripažintas, kai atsiranda įpareigojantis praeities įvykis (Bendrovės metinė grąža per visą laikotarpį viršija 8 proc. minimalios grąžos barjerą). Suma, pripažįstama kaip atidėjinyje, yra dabartinei prievolei įvykdyti atskaitinio laikotarpio pabaigoje reikalingų išlaidų tinkamiausias įvertinimas.

3. Apskaitiniai įvertinimai ir sprendimai

3.1 Sprendimai

Taikydama Bendrovės apskaitos politiką, vadovybė priėmė šiuos sprendimus, kurie turėjo didžiausios įtakos šiose finansinėse ataskaitose pripažintoms sumoms:

Investicinio subjekto statusas

Vadovybė periodiškai tikrina, ar Bendrovė atitinka visus investiciniam subjektui keliamus reikalavimus. Tuo pačiu vadovybė įvertina Bendrovės veiklos tikslą (žr. 1 pastabą), investavimo strategiją, pajamų prigimtį ir tikrosios vertės modelius. Vadovybės vertinimu visais laikotarpiais, pateikiamais šiose finansinėse ataskaitose, Bendrovė atitiko visus investicinio subjekto kriterijus.

3.2 Vertinimai ir prielaidos

Pagrindinės prielaidos dėl ateities ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvę vertinimų neapibrėžtumo kiti pagrindiniai šaltiniai, dėl kurių iškyla didelė rizika, kad gali būti reikšmingai koreguojamos turto ir įsipareigojimų balansinės vertės ateinančiais finansiniais metais, yra aprašyti toliau. Bendrovėje prielaidos ir vertinimai remiasi duomenimis, buvusiais finansinių ataskaitų rengimo metu. Esančios aplinkybės bei prielaidos dėl ateities aplinkybių gali pasikeisti dėl rinkos pokyčių ar priežasčių, nepriklausančių nuo Bendrovės. Tokie pokyčiai atsispindi prielaidose, kai jie įvyksta.

Toliau aprašytos reikšmingos sritys, kuriose taikomi apskaitiniai vertinimai rengiant šias finansines ataskaitas.

Investicijų, kuriomis neprekiuojama aktyviose rinkose, tikroji vertė

Investicijų į dukterines įmones, kuriomis neprekiuojama aktyviose rinkose, tikroji vertė nustatoma naudojant vertinimo modelius, iš kurių svarbiausi yra diskontuoti pinigų srautai, pajamų daugikliai ir paskutiniai palyginamieji sandoriai. Bendrovėje naudojami tikrosios vertės nustatymo modeliai yra periodiškai peržiūrimi ir lyginami su istoriniais rezultatais, siekiant užtikrinti jų patikimumą. Detali informacija apie naudotus 3 lygio tikrosios vertės nustatymo metodus ir įvesties duomenis pateikta 4-oje pastaboje.

Atidėjiny sėkmės mokesčiui ir kaupiamai valdymo mokesčio daliai

Kaip aprašyta 2.9 ir 2.17 pastabose, jeigu yra įgyvendinamos Bendrovės įstatuose numatytos sąlygos, Bendrovė turi įsipareigojimą valdymo įmonei sumokėti sėkmės mokestį ir kaupiamą valdymo mokesčio dalį. Kadangi 2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovės apskaičiuota graža per visą Bendrovės laikotarpį viršijo minimalios gražos barjerą, tai yra įvyko įpareigojantis praeities įvykis, Bendrovė apskaičiavo atidėjinį sėkmės ir sukauptam valdymo mokesčiui. Bendrovė vertina, jog geriausias sėkmės mokesčio ir sukaupto valdymo mokesčio atidėjinio įvertis yra 2021 m. gruodžio 31 d. apskaičiuotas faktiškai uždirbtos gražos perviršis nuo minimalios gražos barjero, kuris būtų išmokamas valdymo įmonei, jeigu Bendrovė visas savo investicijas parduotų balanso datą už balanse nustatytą investicijų tikrąją vertę. Šis apskaičiavimo būdas remiasi prielaida, jog balanse pateikta investicijų tikroji vertė yra geriausias galimos investicijų pardavimo kainos įvertis balanso datą. Jeigu faktinė investicijų pardavimo kaina būtų 5 proc. didesnė, atidėjinio suma padidėtų 1.768 tūkst. eurų, o jeigu pardavimo kaina būtų 5 proc. mažesnė, atidėjinys sėkmės mokesčiui ir kaupiamai valdymo mokesčio daliai sumažėtų 1.768 tūkst. eurų.

4. Finansinis turtas, apskaitomas tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelnu ar nuostoliais

Bendrovė naudoja šią hierarchiją nustatydama ir atskleisdama tikrąją finansinių priemonių vertę pagal vertinimo metodą:

- 1 lygis: kotiruojama (nekoreguota) kaina aktyviose rinkose identiškam turtui ar įsipareigojimams;
- 2 lygis: kiti metodai, kurių įvesties duomenys, turintys didelę įtaką fiksuojamai tikrajai vertei, tiesiogiai arba netiesiogiai remiasi informacija, esančia rinkoje;
- 3 lygis: metodai, kurių įvesties duomenys, turintys didelę įtaką fiksuojamai tikrajai vertei, nesiremia informacija, esančia rinkoje.

Bendrovės ilgalaikį finansinį turtą, apskaitomą tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelnu arba nuostoliais, sudarė turtas, pagal vertinimą priklausantis 3 tikrosios vertės lygiui. Bendrovė neturi jokių 1 ir 2 tikrosios vertės lygio priemonių.

Bendrovės tiesiogines ir netiesiogines investicijas į nekonsoliduojamas dukterines įmones, toliau vadinamas portfelio įmonėmis, **2021 m. gruodžio 31 d.** sudarė:

Pavadinimas	Registracijos šalis	Bendrovės tiesiogiai/netiesiogiai valdomų akcijų (balsų) dalis (%)	Veiklos pobūdis
UAB „Novian“	Lietuva	100	Investavimas į IT įmones
UAB „Novian Technologies“** **	Lietuva	100	Informacinių technologijų sprendimai
„NRD Companies“ AS	Norvegija	100	Informacinių technologijų sprendimai
„Norway Registers Development AS“*	Norvegija	100	Informacinių technologijų sprendimai
UAB „NRD Systems“**	Lietuva	95,91	Informacinių technologijų sprendimai
UAB „Etronika“*	Lietuva	90	Informacinių technologijų sprendimai
„Norway Registers Development Rwanda“ Ltd*	Ruanda	100	Informacinių technologijų sprendimai
Infobank Uganda Ltd*	Uganda	30	Informacinių technologijų sprendimai
UAB NRD CS	Lietuva	100	Informacinių technologijų sprendimai
UAB „Novian Systems“** **	Lietuva	100	Informacinių technologijų sprendimai
„Andmevara“ SRL*	Moldova	100	Informacinių technologijų sprendimai
Andmevara Services OU*	Estija	100	Informacinių technologijų sprendimai
Andmevara AS*	Estija	100	Informacinių technologijų sprendimai
UAB „FINtime“	Lietuva	100	Finansų valdymas ir apskaita
NRD Bangladesh Ltd*	Bangladešas	100	Informacinių technologijų sprendimai
NRD AS Lietuvos filialas*	Lietuva	100	Informacinių technologijų sprendimai
Zissor AS**	Norvegija	100	Informacinių technologijų sprendimai
UAB „Elsis PRO“	Lietuva	100	Informacinių technologijų sprendimai

* Šios įmonės buvo netiesiogiai Bendrovės valdomos 2021 m. gruodžio 31 d.

** UAB BAIP ir UAB Algoritmų sistemos 2020 m. gruodžio 8 d. pakeitė pavadinimus atitinkamai į UAB „Novian Technologies“ UAB „Novian Systems“

UTIB „INVL TECHNOLOGY“
2021 M. FINANSINĖS ATASKAITOS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

4. Finansinis turtas, apskaitomas tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelnu ar nuostoliais (tęsinys)

Bendrovės tiesiogines ir netiesiogines investicijas į nekonsoliduojamas dukterines įmones, toliau vadinamas portfelio įmonėmis, **2020 m. gruodžio 31 d.** sudarė:

Pavadinimas	Registracijos šalis	Bendrovės tiesiogiai/netiesiogiai valdomų akcijų (balsų) dalis (%)	Veiklos pobūdis
UAB „Novian“	Lietuva	100	Investavimas į IT įmones
UAB „Novian Technologies“** **	Lietuva	100	Informacinių technologijų sprendimai
„NRD Companies“ AS	Norvegija	100	Informacinių technologijų sprendimai
„Norway Registers Development AS“*	Norvegija	100	Informacinių technologijų sprendimai
UAB „NRD Systems“*	Lietuva	95,91	Informacinių technologijų sprendimai
UAB „Etronika“**	Lietuva	90	Informacinių technologijų sprendimai
„Norway Registers Development Rwanda“ Ltd*	Ruanda	100	Informacinių technologijų sprendimai
Infobank Uganda Ltd*	Uganda	30	Informacinių technologijų sprendimai
UAB NRD CS	Lietuva	100	Informacinių technologijų sprendimai
UAB „UAB Novian Systems“** **	Lietuva	100	Informacinių technologijų sprendimai
„Andmevara“ SRL*	Moldova	100	Informacinių technologijų sprendimai
Andmevara Services OU*	Estija	100	Informacinių technologijų sprendimai
Andmevara AS*	Estija	100	Informacinių technologijų sprendimai
UAB „FINtime“	Lietuva	100	Finansų valdymas ir apskaita
NRD Bangladesh Ltd*	Bangladešas	100	Informacinių technologijų sprendimai
NRD AS Lietuvos filialas*	Lietuva	100	Informacinių technologijų sprendimai
Zissor AS**	Norvegija	100	Informacinių technologijų sprendimai

* Šios įmonės buvo netiesiogiai Bendrovės valdomos 2020 m. gruodžio 31 d.

** UAB BAIP ir UAB Algoritmų sistemos 2020 m. gruodžio 8 d. pakeitė pavadinimus atitinkamai į UAB „Novian Technologies“ UAB „Novian Systems“

Bendrovė investicijų į portfelio įmones nepriklausomą vertinimą atlieka rengdama metines finansines ataskaitas. 2021 m. gruodžio 31 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. vertinimas buvo atliktas UAB „Deloitte verslo konsultacijos“ naudojant pajamų metodą. Vadovybės vertinimu tikroji investicijų vertė buvo nustatyta teisingai, naudojant tinkamai parinktus ir investicijas teisingai atspindinčius įvesties duomenis ir rodiklius. Investicijų tikroji vertė buvo nustatyta vadovaujantis Tarptautiniais vertinimo standartais, patvirtintais Tarptautinių vertinimo standartų tarybos. Pajamų metodui buvo taikytas diskontuotų pinigų srautų metodas. Jis buvo grįstas vadovybės pateiktomis penkerių metų laisvų pinigų srautų projekcijomis.

Naudojant aukščiau minimus metodus, Bendrovė nustatė tokias tikrąsias vertes:

Įmonė	2021 m. gruodžio 31 d.	2020 m. gruodžio 31 d.
UAB „Novian“ grupė *	19.599	19.740
NRD grupė**	6.561	7.144
UAB NRD CS	8.971	5.535
UAB „FINtime“	234	233
Iš viso	35.365	32.652

*apima UAB „Novian“ ir jos kontroliuojamas bendroves UAB Novian Technologies, , Andmevara Services OU, Andmevara AS, Andmevara SRL, Zissor AS, UAB Novian Systems.

**apima visas NRD grupės įmones

Bendrovės dukterinės įmonės 2021 m. gruodžio 31 d. neturėjo jokių reikšmingų apribojimų dėl dividendų išmokėjimo Bendrovei iš nekonsoliduojamų dukterinių įmonių ar Bendrovės suteiktų paskolų nekonsoliduojamoms dukterinėms įmonėms sugrąžinimo, išskyrus UAB Novian. 2021 m. spalio 18 d. buvo pasirašyta subordinavimo sutartis tarp Bendrovės, UAB Novian ir Citadelė Banko. Citadelė Banko kredito grąžinimo terminas yra 2022 m. rugsėjo 30 d., o Bendrovės suteiktos paskolos grąžinimo terminas – 2023 m. spalio 31 d.

Dėl Bendrovės dukterinių įmonių tikrosios vertės pokyčių Bendrovė gali patirti nuostolių.

Informacija apie dividendus pateikta 12 pastaboje.

4. Finansinis turtas, apskaitomas tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelnu ar nuostoliais (tęsinys)

Lentelėje pateiktas 3 lygio finansinių priemonių judėjimas per 2021 m.:

Laikotarpio pradžios likutis	32.652
Portfelio įmonių įstatinio kapitalo didinimas piniginiiais įnašais	-
Portfelio įmonių įstatinio kapitalo didinimas įnešant tiesiogiai valdytas portfelio įmones	-
Tiesiogiai valdytų portfelio įmonių pardavimas kitoms portfelio įmonėms	-
Tiesiogiai valdytų portfelio įmonių perleidimas kitoms portfelio įmonėms didinant jų įstatinį kapitalą	-
Nerealizuotas pelnas ar nuostoliai už ataskaitinį laikotarpį, pripažinti pelno (nuostolių) ataskaitoje turtui, valdomam ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	2.713
LAIKOTARPIO PABAIGOS LIKUTIS	35.365

Žemiau pateikiamoje lentelėje yra pateikiami investicijų į dukterines įmones tikrosios vertės (3 lygis) vertinimo metodai, naudoti įvesties duomenys ir jautrumo analizė įvesties duomenų pokyčiams:

Įmonė	Vertė, tūkst. eurų	Vertinimo modelis	Naudoti įvesties duomenys	Naudota reikšmė	Tikėtinas reikšmės pasikeitimas	Vertės pasikeitimas
Novian grupė	19.599	Diskontuoti pinigų srautai	Vidutinė svertinė kapitalo kaina	7,4%	-/+ 0,5 %	1.783 / (1.480)
			Ilgalaikio augimo procentas	2,0%	-/+ 0,5 %	(1.137) / 1.369
			Laisvi pinigų srautai	-	-/+ 10 %	(1.683) / 1.683
			Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo	13,3%	-/+ 2 %	372 / (372)
			5 metų pajamų augimo prognozė	-	-/+ 0,5 %	(535) / 545
NRD grupė	6.561	Diskontuoti pinigų srautai	Vidutinė svertinė kapitalo kaina	9,5%	-/+ 0,5 %	441 / (386)
			Ilgalaikio augimo procentas	2,0%	-/+ 0,5 %	(280) / 321
			Laisvi pinigų srautai	-	-/+ 10 %	(448) / 449
			Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo	14,9%	-/+ 2 %	241 / (225)
			5 metų pajamų augimo prognozė	-	-/+ 0,5 %	(265) / 267
UAB NRD CS	8.971	Diskontuoti pinigų srautai	Vidutinė svertinė kapitalo kaina	8,8%	-/+ 0,5 %	671 / (578)
			Ilgalaikio augimo procentas	2,0%	-/+ 0,5 %	(429) / 497
			Laisvi pinigų srautai	-	-/+ 10 %	(833) / 833
			Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo	14,5%	-/+ 2 %	209 / (209)
			5 metų pajamų augimo prognozė	-	-/+ 0,5 %	(195) / 198
UAB „FINtime“	234	Grynųjų aktyvų vertė	N/A	N/A	N/A	N/A

Viso: 35.365

Tikroji vertė buvo pagrįsta remiantis diskontuotų pinigų srautų metodu, kuris buvo pasirinktas išorinio vertintojo kaip geriausiai atspindintis įmonių vystymosi potencialą, išskyrus UAB „FINtime“, kur buvo naudojamas grynujų aktyvų vertės metodas. Šis metodas pasirinktas, nes šiuo metu nesitikima, kad įmonė generuos reikšmingus laisvus pinigų srautus. Dėl riboto palyginamųjų įmonių ir sandorių skaičiaus pasirinkimo, trūkstamos patikimos rinkos informacijos ir riboto palyginamumo su kitomis įmonėmis, palyginamųjų listinguojamųjų įmonių ir palyginamųjų sandorių metodai buvo naudojami kaip papildoma analizė ir vertinimo ataskaitoje buvo pateikti kaip pavyzdžiai, tačiau investicijų tikrajai vertei įtakos neturėjo.

Bendrovės parengti 5-erių metų (2022 – 2026 metų) prognozuojami pinigų srautai buvo naudojami kaip pagrindas pajamų metodui. Laisvieji pinigų srautai buvo suskaičiuoti prie grynojo pelno pridėjus ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nusidėvėjimo sumą, pridėjus ar atėmus apyvartinio kapitalo pasikeitimą bei atėmus investicijas į ilgalaikį turtą, gautą vertę koreguojant perteklinio turto/įsipareigojimų vertėmis ir nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo. Vertinimo proceso metu vertintojas analizavo kiekvienos įmonės balansą ir nustatė turtą ir įsipareigojimus, kurie gali būti vertinami kaip perteklinis turtas (pvz. didesnis nei reikalingas normalizuotas grynasis apyvartinis kapitalas, perteklinis pinigų likutis, paskolos susijusioms šalims) ir gautos paskolos ar juos atitinkantys straipsniai; jie buvo koreguojami nustatant Bendrovės nuosavybės vertę.

4. Finansinis turtas, apskaitomas tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelnu ar nuostoliais (tęsinys)

2020 m. gruodžio 31 d.

Lentelėje pateiktas 3 lygio finansinių priemonių judėjimas per 2020 m.:

Laikotarpio pradžios likutis	25.912
Portfelio įmonių įstatinio kapitalo didinimas piniginiiais įnašais*	-
Portfelio įmonių įstatinio kapitalo didinimas įnešant tiesiogiai valdytas portfelio įmones**	-
Tiesiogiai valdytų portfelio įmonių pardavimas kitoms portfelio įmonėms***	-
Tiesiogiai valdytų portfelio įmonių perleidimas kitoms portfelio įmonėms didinant jų įstatinį kapitalą**	-
Nerealizuotas pelnas ar nuostoliai už ataskaitinį laikotarpį, pripažinti pelno (nuostolių) ataskaitoje turtui, valdomam ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	6.740
LAIKOTARPIO PABAIGOS LIKUTIS	32.652

Žemiau pateikiamoje lentelėje yra pateikiami investicijų į dukterines įmones tikrosios vertės (3 lygis) vertinimo metodai, naudoti įvesties duomenys ir jautrumo analizė įvesties duomenų pokyčiams:

Įmonė	Vertė, tūkst. eurų	Vertinimo modelis	Naudoti įvesties duomenys	Naudota reikšmė	Tikėtinas reikšmės pasikeitimas	Vertės pasikeitimas
Novian grupė	19.740	Diskontuoti pinigų srautai	Vidutinė svertinė kapitalo kaina	8,5%	-/+ 0,5 %	1.410 / (1.208)
			Ilgalaikio augimo procentas	2,0%	-/+ 0,5 %	(906) / 1.057
			Laisvi pinigų srautai	-	-/+ 10 %	(1.687) / 1.687
			Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo	16,0%	-/+ 2 %	458 / (458)
			5 metų pajamų augimo prognozė	-	-/+ 0,5 %	(373) / 379
NRD grupė	7.144	Diskontuoti pinigų srautai	Vidutinė svertinė kapitalo kaina	9,4%	-/+ 0,5 %	491 / (428)
			Ilgalaikio augimo procentas	2,0%	-/+ 0,5 %	(307) / 351
			Laisvi pinigų srautai	-	-/+ 10 %	(527) / 528
			Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo	17,1%	-/+ 2 %	255 / (238)
			5 metų pajamų augimo prognozė	-	-/+ 0,5 %	(273) / 275
UAB NRD CS	5.535	Diskontuoti pinigų srautai	Vidutinė svertinė kapitalo kaina	9,9%	-/+ 0,5 %	350 / (308)
			Ilgalaikio augimo procentas	2,0%	-/+ 0,5 %	(219) / 249
			Laisvi pinigų srautai	-	-/+ 10 %	(489) / 489
			Nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo	16,4%	-/+ 2 %	132 / (132)
			5 metų pajamų augimo prognozė	-	-/+ 0,5 %	(102) / 103
UAB „FINtime“	233	Grynųjų aktyvų vertė	N/A	N/A	N/A	N/A
Viso:	32.652					

Tikroji vertė buvo pagrįsta remiantis diskontuotų pinigų srautų metodu, kuris buvo pasirinktas išorinio vertintojo kaip geriausiai atspindintis įmonių vystymosi potencialą, išskyrus UAB „FINtime“, kur buvo naudojamas grynujų aktyvų vertės metodas. Šis metodas pasirinktas, nes šiuo metu nesitikima, kad įmonė generuos reikšmingus laisvus pinigų srautus. Dėl riboto palyginamųjų įmonių ir sandorių skaičiaus pasirinkimo, trūkstamos patikimos rinkos informacijos ir riboto palyginamumo su kitomis įmonėmis, palyginamųjų listinguojamųjų įmonių ir palyginamųjų sandorių metodai buvo naudojami kaip papildoma analizė ir vertinimo ataskaitoje buvo pateikti kaip pavyzdžiai, tačiau investicijų tikrajai vertei įtakos neturėjo.

Bendrovės parengti 5-erių metų (2021 – 2025 metų) prognozuojami pinigų srautai buvo naudojami kaip pagrindas pajamų metodui. Laisvieji pinigų srautai buvo suskaičiuoti prie veiklos pelno po mokesčių pridėjus ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nusidėvėjimo sumą, pridėjus ar atėmus apyvartinio kapitalo pasikeitimą bei atėmus investicijas į ilgalaikį turtą, gauntą vertę koreguojant perteklinio turto/įsipareigojimų vertėmis ir nuolaida dėl rinkos likvidumo trūkumo. Vertinimo proceso metu vertintojas analizavo kiekvienos įmonės balansą ir nustatė turtą ir įsipareigojimus, kurie gali būti vertinami kaip perteklinis turtas (pvz. didesnis nei reikalingas normalizuotas grynas apyvartinis kapitalas, perteklinis pinigų likutis, paskolos susijusioms šalims) ir gautos paskolos ar juos atitinkantys straipsniai; jie buvo koreguojami nustatant Bendrovės nuosavybės vertę.

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	2021 m. gruodžio 31 d.	2020 m. gruodžio 31 d.
Pinigai bankų sąskaitose	2.097	2.191
Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų	2.097	2.191

Visus Bendrovės pinigus ir pinigų ekvivalentus sudarė lėšos atsiskaitomosiose sąskaitose, visos lėšos laikomos eurais, nei 2021 m. gruodžio 31 d., nei netaikomi 2021 m. gruodžio 31 d. nebuvo taikomi jokie apribojimai pinigų likučiams.

6. Kitos gautinos sumos

	2021 m. gruodžio 31 d.	2020 m. gruodžio 31 d.
Išankstiniai apmokėjimai ir kitos gautinos sumos	-	2
Kitos gautinos sumos bendrąja verte	-	2
Atėmus: nurašymą, kuriam taikoma vykdymo užtikrinimo veikla	-	-
Kitos gautinos sumos, atėmus tikėtinus kredito nuostolius	-	2

Bendrovės gautinų sumų kredito kokybė gali būti įvertinta pagal žemiau pateiktą senėjimo analizę:

	Nepradelsta	Mažiau nei 30 dienų	30–90 dienų	90–180 dienų	181–365 dienų	Dėl kredito sumažėjusios vertės	Iš viso
2021 m. gruodžio 31 d.							
Gautini dividendai	-	-	-	-	-	-	-
Išankstiniai apmokėjimai ir kitos gautinos sumos	-	-	-	-	-	-	-
Tikėtini kredito nuostoliai	-	-	-	-	-	-	-
Kitos gautinos sumos, atėmus tikėtinus kredito nuostolius	-	-	-	-	-	-	-
2020 m. gruodžio 31 d.							
Gautini dividendai	-	-	-	-	-	-	-
Išankstiniai apmokėjimai ir kitos gautinos sumos	2	-	-	-	-	-	2
Tikėtini kredito nuostoliai	-	-	-	-	-	-	-
Kitos gautinos sumos, atėmus tikėtinus kredito nuostolius	2	-	-	-	-	-	2

Gautinų sumų, kurių terminas nėra praėjęs, bei joms nėra nustatytas vertės sumažėjimas, kredito kokybė

2021 m. gruodžio 31 dieną Bendrovė gautinų sumų neturėjo.

2020 m. gruodžio 31 dieną Bendrovė neturėjo gautinų sumų, kurių terminas yra praėjęs. Ataskaitos rengimo metu nebuvo jokių mokėjimų, kurių terminas nesibaigė ir kurių vertė buvo sumažėjusi, požymių, kad skolininkai laiku neįvykdys savo įsipareigojimų nebuvo. Didžiausia kredito rizikos pozicija ataskaitos rengimo metu buvo lygi kiekvienos gautinų sumų grupės balansinei vertei, nurodytai aukščiau esančioje lentelėje. 2020 m. nebuvo pripažinti tikėtini kredito nuostoliai, nes įvertintas kitų gautinų sumų vertės sumažėjimas nėra laikomas reikšmingu.

7. Obligacijos ir paskolos

Obligacijos

	2021 m. gruodžio 31 d.	2020 m. gruodžio 31 d.
Klasifikuojama kaip trumpalaikis turtas		408
<i>Obligacijos</i>	-	405
<i>Obligacijų palūkanos</i>	-	3
Bendra obligacijų vertė	-	408

2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovė obligacijų neturėjo.

2020 m. gruodžio 31 d. Bendrovė turėjo UAB FINtime obligacijų. Obligacijos buvo apskaitomos amortizuota savikaina, nes jos yra laikomos tikrai pinigų srautui iš palūkanų ir pagrindinės sumos grąžinimų gauti. Obligacijos ir sukauptos palūkanos išpirtos 2021 m. vasario 28 d.

2021 m. ir 2020 m. gruodžio 31 d. buvo įvertintas tikėtinas kredito nuostolis ir nustatyta, jog jis nėra reikšmingas, todėl jis nebuvo pripažintas šiose finansinėse ataskaitose

Paskolos

	2021m. gruodžio 31 d.	2020 m. gruodžio 31 d.
Klasifikuojama kaip ilgalaikis turtas	1.189	-
<i>Paskolos</i>	1.175	-
<i>Paskolų palūkanos</i>	14	-
Klasifikuojama kaip trumpalaikis turtas	-	151
<i>Paskolos</i>	-	150
<i>Paskolų palūkanos</i>	-	1
Bendra paskolų vertė	1.189	151

2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovė buvo suteikusi paskolą UAB Novian. Paskola yra apskaitomos amortizuota savikaina, nes ji yra laikoma tikrai pinigų srautui iš palūkanų ir pagrindinės sumos grąžinimų gauti. Paskola ir sukauptos palūkanos grąžinamos ne vėliau kaip 2023 m. spalio 31 d.

2020 m. gruodžio 31 d. Bendrovė buvo suteikusi paskolą UAB NRD Systems. Paskola yra apskaitomos amortizuota savikaina, nes ji yra laikoma tikrai pinigų srautui iš palūkanų ir pagrindinės sumos grąžinimų gauti. Paskola ir sukauptos palūkanos grąžinamos ne vėliau kaip 2021 m. sausio 31 d.

2021 m. ir 2020 m. gruodžio 31 d. buvo įvertintas tikėtinas kredito nuostolis ir nustatyta, jog jis nėra reikšmingas, todėl jis nebuvo pripažintas šiose finansinėse ataskaitose

8. Rezervai

Bendrovės rezervus 2021 m. gruodžio 31 sudarė 9.800 tūkst. eurų rezervas savoms akcijomis supirkti, 75 tūkst. Eurų atlygio akcijomis ir 354 tūkst. Eurų privalomasis rezervas (atitinkamai 9.800 tūkst. Eurų, 0 ir 354 tūkst. eurų 2020 m. gruodžio 31 d.). Rezervai suformuoti skirstant Bendrovės metinį rezultatą, išskyrus atlygio akcijomis rezervą, kuris buvo sudarytas pagal akcijų opcionų sutartis.

Privalomasis rezervas

Privalomasis rezervas yra privalomas pagal Lietuvos Respublikos teisės aktus. Į jį privaloma kasmet pervesti ne mažiau kaip 5% grynojo pelno, apskaičiuojamo pagal įstatymų nustatyta tvarka parengtas finansines ataskaitas, kol rezervas pasieks 10% įstatinio kapitalo. Šis rezervas gali būti panaudotas tik sukauptiems nuostoliams padengti. 2021 m. gruodžio 31 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. rezervas buvo pilnai suformuotas.

Savų akcijų supirkimo rezervas

Savų akcijų supirkimo rezervas yra sudaromas savų akcijų įsigijimui, kad būtų galima palaikyti jų likvidumą ir valdyti kainos svyravimus. Jis yra sudaromas iš pelno skirto paskirstymui. Rezervas negali būti naudojamas įstatinio kapitalo didinimui. Rezervas sumažinamas, kai savos akcijos yra anuliuojamos. Eiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime akcininkai gali nuspręsti sumas, nepanaudotas savų akcijų įsigijimui, pervesti į nepaskirstytąjį pelną. Vadovybė nėra patvirtinusi savų akcijų supirkimo programos šių finansinių ataskaitų išleidimo dieną.

8. Rezervai (tęsinys)

Atlygio akcijomis rezervas

2021 m. gruodžio mėn. Bendrovė sudarė sutartis su trimis savo dukterinėmis įmonėmis dėl akcijų suteikimo jų darbuotojams už atitinkamos dukterinės įmonės sumokėtą atlygį. 2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovė gavo visus mokėjimus už rezervuotas akcijas.

Toliau pateikiami laikotarpio akcijų pasirinkimo sandoriai ir kaina:

	<u>Akcijų skaičius</u>	<u>Akcijos kaina</u>
Likutis 2019 gruodžio 31 d.	-	-
Suteikta	-	-
Atsisakyta	-	-
Įvykdyta	-	-
Likutis 2020 gruodžio 31 d.	-	-
Suteikta	27.340	2,74
Atsisakyta	-	-
Įvykdyta	-	-
Likutis 2021 gruodžio 31 d.	27.340	2,74
Įgyvendinama 2020 gruodžio 31 d.	-	-
Įgyvendinama 2021 gruodžio 31 d.	-	-

9. Atidėjiniai

Kadangi 2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovės apskaičiuota grąža per visą Bendrovės laikotarpį viršijo minimalios grąžos barjerą, Bendrovė apskaičiavo atidėjinį sėkmės ir sukauptam valdymo mokesčiui.

	<u>2021 m. gruodžio 31 d.</u>	<u>2020 m. gruodžio 31 d.</u>
Sėkmės mokestis	1.805	1.075
Kaupiama valdymo mokesčio dalis	534	460
	2.339	1.535

Sėkmės mokesčio ir valdymo mokesčio pokytis:

Laikotarpio pradžios likutis	1.535
Sėkmės mokesčio padidėjimas	730
Kaupiamo valdymo mokesčio dalies padidėjimas	74
Laikotarpio pabaigos likutis	2.339

10. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

	<u>2021 m. gruodžio 31 d.</u>	<u>2020 m. gruodžio 31 d.</u>
Finansiniai įsipareigojimai		
Valdymo mokestis	165	124
Audito sąnaudų sukaupimas	10	10
Mokėtinos sumos depozitoriumui	10	9
Mokėtina suma tiekėjams	2	1
Kitų trumpalaikių įsipareigojimų iš viso	187	144

11. Grynųjų aktyvų vertė (TFAS neapibrėžtas rodiklis)

	<u>2021 m. gruodžio 31 d.</u>	<u>2020 m. gruodžio 31 d.</u>
Grynųjų aktyvų vertė, viso, EUR	36,125,378	33.725.239
Grynųjų aktyvų vertė vienai akcijai, EUR	2.9936	2,7700

12. Dividendų ir palūkanų pajamos

Per 2021 ir 2020 m. Bendrovė nepaskelbė dividendų.

Per 2021 m. Bendrovė gavo 1.415 tūkstančių eurų dividendų (2020 m. – 39 tūkstančius eurų)

	2021 m.	2020 m.
Palūkanų pajamos	25	150
Dividendų pajamos	1.415	-
Iš viso	1.440	150

13. Kitos sąnaudos

	2021 m.	2020 m.
Depozitoriumo paslaugos	40	34
Profesinės paslaugos	37	39
Biržos paslaugų ir vertybinių popierių paslaugos	24	23
Audito paslaugos	13	12
Kitos sąnaudos	11	9
Iš viso	125	117

14. Pelno mokesčiai

2017 m. vadovaujantis Lietuvos Respublikos pelno mokesčio įstatymo nuostatomis, pagal Lietuvos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymą veikiančių uždarytų investicinių bendrovių investicinės pajamos nėra apmokestinamos pelno mokesčiu. Nuo 2018 m. sausio 1 d. visos kolektyvinio investavimo subjektų pajamos nėra apmokestinamos pelno mokesčiu.

15. Pelnas, tenkantis vienai akcijai

Paprastasis pelnas, tenkantis vienai akcijai, apskaičiuojamas dalijant patronuojančios įmonės akcininkams priskiriamą grynąjį metų pelną iš per metus išleistų paprastųjų akcijų svertinio vidurkio. 2021 m. išleistų akcijų svertinis vidurkis:

Svertinio vidurkio apskaičiavimas 2021 m.	Akcijų skaičius (tūkst.)	Nominali vertė (eurais)	Išleistos/365 (dienos)	Svertinis vidurkis (tūkst.)
2020 m. gruodžio 31 d. išleistos akcijos	12.175	0,29	365/365	12.175
2021 m. lapkričio 11d. įsigytos savo akcijos	(108)	0,29	314/365	(15)
2021 m. gruodžio 31 d. išleistos akcijos	12.067	0,29	-	12,160

Svertinio vidurkio apskaičiavimas 2020 m.	Akcijų skaičius (tūkst.)	Nominali vertė (eurais)	Išleistos/365 (dienos)	Svertinis vidurkis (tūkst.)
2020 m. gruodžio 31 d. išleistos akcijos	12.175	0,29	365/365	12.175

Vienai akcijai tenkančiam paprastajam pelnui apskaičiuoti naudoti tokie pelno ir akcijų duomenys:

	2021 m.	2020 m.
Patronuojančios įmonės akcininkams priskiriami grynųjų (nuostoliai) pelnas (tūkst. eurų)	2.621	4.767
Išleistų paprastųjų akcijų svertinis vidurkis (tūkst.)	12.160	12.175
Paprastasis pelnas (nuostoliai), tenkantis vienai akcijai (eurų)	0,22	0,39

16. Susijusių šalių sandoriai

Susijusiomis šalimis laikomos Bendrovės tiesiogiai ir netiesiogiai valdomos įmonės (4 pastaba) ir valdymo įmonė.

Bendrovės sandoriai su kitomis susijusiomis šalimis per 2021 metus ir susiję likučiai 2021 m. gruodžio 31 d.:

Bendrovė	Pajamos iš susijusių šalių	Sąnaudos iš sandorių su susijusiomis šalimis	Gautinos sumos iš susijusių šalių	Mokėtinos sumos susijusioms šalims
UTIB „INVL Technology“ portfelio bendrovės				
Obligacijos	-	-	-	-
Obligacijų palūkanos	7	-	-	-
Paskolos	-	-	1.175	-
Paskolų palūkanos	18	-	14	-
Valdymo bendrovė UAB „INVL Asset Management“				
Sėkmės mokestis	-	804	-	804
Valdymo mokestis	-	603	-	165
Kitos sumos	-	-	-	-
	25	1.407	560	969

Bendrovės sandoriai su kitomis susijusiomis šalimis per 2020 metus ir susiję likučiai 2020 m. gruodžio 31 d.:

Bendrovė	Pajamos iš susijusių šalių	Sąnaudos iš sandorių su susijusiomis šalimis	Gautinos sumos iš susijusių šalių	Mokėtinos sumos susijusioms šalims
UTIB „INVL Technology“ portfelio bendrovės				
Obligacijos	-	-	405	-
Obligacijų palūkanos	90	-	3	-
Paskolos	-	-	150	-
Paskolų palūkanos	60	-	1	-
Valdymo bendrovė UAB „INVL Asset Management“				
Sėkmės mokestis	-	1.535	-	1.535
Valdymo mokestis	-	471	-	124
Kitos sumos	-	-	1	-
	150	2.006	560	1.659

Dukterinėms įmonėms suteiktų paskolų ir obligacijų pokyčiai:

	2021	2020
Likutis sausio 1 d.	559	1.728
Priskaičiuotos palūkanos	25	150
Įsigytos obligacijos	(405)	(470)
Gautos palūkanos	(15)	(184)
Suteiktos paskolos	1.675	445
Grąžintos paskolos	(650)	(1.110)
Likutis gruodžio 31 d.	1.189	559

Visiems sandoriams su susijusiomis šalimis taikomos tos pačios sąlygos, kurios taikomos ir trečiosioms šalims.

17. Informacija pagal segmentus

Bendrovė nustatė veiklos segmentus, vadovaudamasi teikiama informacija Valdymo įmonės Investiciniam komitetui, atsakingam už investavimo strateginių sprendimų priėmimą.

Investicinis komitetas yra atsakingas už visą Bendrovės investicijų portfelį ir laiko, kad verslas yra vienas veiklos segmentas. Investicinio komiteto sprendimai, susiję su turto paskirstymu, yra pagrįsti vieninga investavimo strategija ir Bendrovės veiklos rezultatai yra vertinami bendrai.

Vidinės ataskaitos, teikiamos vadovybei, apie Bendrovės turtą, įsipareigojimus ir veiklos rezultatus yra rengiamos taikant vieningus pripažinimo ir įvertinimo principus, nustatytus TFAS.

Bendrovės buveinė yra Lietuvoje. Bendrovės dividendų pajamos yra atskleistos 12 pastaboje. Bendrovė neturi reikšmingo ilgalaikio turto.

18. Finansinės priemonės pagal kategorijas

Bendrovės turtą, apskaitomą tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelnu arba nuostoliais, sudarė turtas, pagal vertinimą priklausantis 3 tikrosios vertės lygiui. Bendrovė neturi jokių 1 ir 2 tikrosios vertės lygio priemonių.

	Finansiniai įsipareigojimai, vertinami savikaina	Turtas, tikraja verte, amortizuota pasikeitimai arba pelne	vertinamas, vertinami pripažįstami nuostoliuose	Iš viso
2021 m. gruodžio 31 d.				
Turtas finansinės būklės ataskaitoje				
Finansinis turtas, apskaitomos tikraja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelne ar nuostoliuose		-	35.365	35.365
Kitos gautinos sumos		-	-	-
Obligacijos		-	-	-
Paskolos	1.189	-	-	1.189
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.097	-	-	2.097
Iš viso	3.286		35.365	38.651

	Finansiniai įsipareigojimai, vertinami savikaina	Turtas, tikraja verte, amortizuota pasikeitimai arba pelne	vertinamas, vertinami pripažįstami nuostoliuose	Iš viso
2020 m. gruodžio 31 d.				
Turtas finansinės būklės ataskaitoje				
Finansinis turtas, apskaitomos tikraja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelne ar nuostoliuose		-	32.652	32.652
Kitos gautinos sumos		2	-	-
Obligacijos	408	-	-	408
Paskolos	151	-	-	151
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.191	-	-	2.191
Iš viso	2.752		32.652	35.402

	Finansiniai įsipareigojimai, vertinami amortizuota savikaina
2021 m. gruodžio 31 d.	
Įsipareigojimai finansinės būklės ataskaitoje	
Skolos tiekėjams	2
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai, išskyrus mokesčius ir išmokas darbuotojams	185
Iš viso	187

	Finansiniai įsipareigojimai, vertinami amortizuota savikaina
2020 m. gruodžio 31 d.	
Įsipareigojimai finansinės būklės ataskaitoje	
Skolos tiekėjams	1
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai, išskyrus mokesčius ir išmokas darbuotojams	143
Iš viso	144

19. Finansinis rizikos valdymas

19.1 Finansinės rizikos veiksniai

Vykdydama rizikos valdymą, Bendrovė pagrindinį dėmesį skiria finansinei (kredito, likvidumo, rinkos, užsienio valiutos ir palūkanų normos), veiklos ir teisinei rizikoms. Pagrindinis finansinės rizikos valdymo tikslas yra nustatyti rizikos ribas ir vėliau užtikrinti, kad rizikos mastas šių ribų neviršytų. Vykdamas veiklos ir teisinės rizikos valdymą, siekiama užtikrinti tinkamą vidaus taisyklių funkcionavimą tam, kad veiklos ir teisinė rizikos būtų sumažintos.

Bendrovės finansinius įsipareigojimus sudarė kiti trumpalaikiai įsipareigojimai. Bendrovė turi įvairaus finansinio turto, tačiau pagrindinę dalį Bendrovės finansinio turto sudarė finansinis turtas, apskaitomas tikrąja verte, kurios pasikeitimai pripažįstami pelnu ar nuostoliais, susidedantis iš investicijų į nekonsoliduojamas portfelio įmones bei pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Bendrovė yra valdoma taip, kad pagrindinės jos investicijos veiktų nepriklausomai viena nuo kitos. Taip yra diversifikuojama veiklos rizika ir sudaromos sąlygos parduoti bet kurį valdomą verslą, nesukuriant rizikos Bendrovei.

Bendrovės veiklos tikslas yra uždirbti vidutinio laikotarpio ir ilgalaikę grąžą iš investicijų į kruopščiai atrinktas nelistinguojamas privačias įmones, veikiančias informacinių technologijų sektoriuje.

Pagrindinės iš finansinių priemonių kylančios rizikos yra rinkos rizika (įskaitant užsienio valiutos riziką, pinigų srautų ir tikrosios vertės palūkanų normos riziką, kainos riziką), likvidumo rizika, palūkanų normų ir kredito rizika. Rizikos yra įvardintos ir aprašytos žemiau.

Rinkos rizika

Užsienio valiutos rizika

Bendrovė neturėjo reikšmingų likučių ir nesudarė reikšmingų sandorių kita nei euras valiuta, todėl nesusidūrė su reikšminga valiutų kursų rizika.

Palūkanų normų rizika

2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovė obligacijų neturėjo ir turėjo paskolų, kurių bendra suma 1,175 tūkst. Eurų. Paskolų palūkanų norma yra 6,1% ir yra apskaičiuojama kiekvieno mėnesio paskutinę dieną. Kadangi obligacijų ir paskolų palūkanų normos yra fiksuotos ir obligacijos apskaitomos amortizuota savikaina, Bendrovė neturėjo palūkanų normos rizikos, susijusios su įsigytomis obligacijomis ir suteiktomis paskolomis.

2020 m. gruodžio 31 d. Bendrovė turėjo obligacijų, kurių bendra suma buvo 405 tūkst. Eurų, ir paskolų, kurių bendra suma buvo 150 tūkst. Eurų. Obligacijų ir paskolų palūkanų norma yra tarp 10,5 – 12% ir yra apskaičiuojama kiekvieno mėnesio paskutinę dieną. Kadangi obligacijų ir paskolų palūkanų normos yra fiksuotos ir obligacijos apskaitomos amortizuota savikaina, Bendrovė neturėjo palūkanų normos rizikos, susijusios su įsigytomis obligacijomis ir suteiktomis paskolomis.

TPN reforma neturėjo įtakos Bendrovei, nes visos suteiktoms paskoloms nėra susietos su EURIBOR. Dėl šios priežasties nebuvo poreikio pereiti prie alternatyvių lyginamųjų palūkanų normų. EURIBOR nustatymo būdo pasikeitimas (t. y. perėjimas nuo kotiruojamomis kainomis pagrįstos metodologijos prie sandoriais pagrįstos metodologijos) neturėjo įtakos taikomoms palūkanų normoms, kadangi visoms su EURIBOR susietoms paskoloms 3 mėn. EURIBOR nustatyta 0% apatinė palūkanų normos riba. Iki ir po EURIBOR nustatymo būdo pasikeitimo EURIBOR buvo neigijama, dėl to palūkanų normai apskaičiuoti buvo taikoma 0% apatinė palūkanų normos riba, todėl šie pokyčiai neturėjo jokios įtakos nei pačiai palūkanų normai, nei būsimiems pinigų srautams.

Kainos rizika

Bendrovės investicijos yra jautrios kainų pasikeitimo rizikai, kylančiai iš neapibrėžtumo dėl būsimosios investicijų į nelistinguojamas įmones vertės. Siekdama valdyti kainos riziką, Bendrovė ne rečiau kaip kas ketvirtį peržiūri portfelio įmonių veiklos rezultatus ir palaiko nuolatinį ryšį su portfelio įmonių vadovybėmis verslo plėtros ir einamosios veiklos klausimais.

Informacinių technologijų verslas bei su informacinėmis technologijomis susijusi rinka itin greitai keičiasi. Todėl egzistuoja rizika, kad dėl nenumatytų rinkos pokyčių gali sumažėti Bendrovės investicijų vertė ar Bendrovės investavimo objektų investicinė grąža. Bendrovės turimų investicijų realizavimo kaina gali būti didesnė arba mažesnė nei turto vertintojo nustatyta turto vertė. Plačiau 4 pastaboje.

Kainos rizikai jautrios Bendrovės investicijos tikrąja verte 2021 m. gruodžio 31 d. buvo 35.365 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. buvo 32.652 tūkst. eurų).

19. Finansinis rizikos valdymas (tęsinys)

19.1 Finansinės rizikos veiksniai (tęsinys)

Likvidumo rizika

Bendrovės politika yra palaikyti pakankamą grynųjų pinigų ir grynųjų pinigų ekvivalentų kiekį arba užsitikrinti finansavimą atitinkamų kredito priemonių pagalba, siekiant įvykdyti savo strateginiuose planuose numatytus įsipareigojimus.

Bendrovės likvidumo riziką prižiūri valdymo įmonė. Likvidumo rizikos valdymas yra padalintas į ilgalaikį ir trumpalaikį rizikos valdymą.

Trumpalaikio likvidumo rizikos valdymo tikslas yra reguliuoti kasdienį lėšų poreikį. Kiekviena portfelio įmonė savarankiškai planuoja savo vidinius pinigų srautus. Bendrovės trumpalaikis likvidumas yra kontroliuojamas kas mėnesį tikrinant likvidumo būklę Bendrovėje.

Ilgalaikio likvidumo rizika yra kontroliuojama, analizuojant tikėtinus būsimus piniginius srautus atsižvelgiant į galimus finansavimo šaltinius. Prieš patvirtinant naują Bendrovės investavimo projektą įvertinamos galimybės pritraukti reikiamas lėšas. Vadovaudamasi kas mėnesį pateikiamomis ataskaitomis Bendrovė numato pinigines pajamas ir sąnaudas būsimam vienu metų laikotarpiui, kas suteikia galimybę efektyviai planuoti Bendrovės finansavimą.

Bendrovės likvidumo rodiklis (visas trumpalaikis turtas, / visi trumpalaikiai įsipareigojimai) 2021 m. gruodžio 31 d. buvo apie 11,21 (2020 m. gruodžio 31 d. – 19,11).

2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovėje trumpalaikis turtas buvo didesnis nei trumpalaikiai įsipareigojimai 1.910 tūkst. eurų. Bendrovės vadovybė, prognozuodama Bendrovės pinigų srautus už 2022 m., mano, kad Bendrovei pakaks piniginių lėšų įsipareigojimams, kurių terminas baigiasi 2022 m., įvykdyti.

Bendrovės finansinius įsipareigojimus pagal nediskontuotus sutartinius mokėjimus sudarė:

	Iki 3 mėnesių	Nuo 4 iki 12 mėnesių	Nuo 2 iki 5 metų	Po 5 metų	Iš viso
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	187	-	2.339	-	2.526
2021 m. gruodžio 31 d. likutis	187	-	2.339	-	2.526

	Iki 3 mėnesių	Nuo 4 iki 12 mėnesių	Nuo 2 iki 5 metų	Po 5 metų	Iš viso
Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	144	-	-	1.535	1.679
2020 m. gruodžio 31 d. likutis	144	-	-	1.535	1.679

Bendrovė neturi likvidumo problemų ir neturi pagrindo manyti, kad jų iškils artimiausioje ateityje.

19. Finansinis rizikos valdymas (tęsinys)

19.1 Finansinės rizikos veiksniai (tęsinys)

Koncentracijos rizika

Diversifikuodama investicijas ir valdydama riziką Bendrovė siekia sumažinti riziką ir užkirsti kelią galimam investicijų vertės sumažėjimui bei sukurti vertę parinkdama investavimo objektus bei pasinaudodama kitų rinkos dalyvių patirtimi.

Bendrovė valdo investicinių priemonių portfelį laikantis šių pagrindinių diversifikavimo principų:

- investuodama į Operacines įmones, kurios yra registruotos ar vykdo veiklą Europos Sąjungos (Europos ekonominės erdvės) valstybėse narėse, Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos (EBPO) valstybėse narėse bei Izraelyje.
- ne mažiau kaip 70 proc. Grynųjų aktyvų vertės tiesiogiai ar naudojantis SPV investuoja į Operacinių įmonių akcijų paketus, leidžiančius Operacines įmones kontroliuoti arba daryti joms reikšmingą įtaką.
- ne daugiau kaip 30 proc. Grynųjų aktyvų vertės gali būti investuojama į vienos steigiamos naujos įmonės perleidžiamus vertybinius popierius ar Pinigų rinkos priemones ir (arba) veikiančios įmonės išleistus perleidžiamus vertybinius popierius ar Pinigų rinkos priemones.
- ne daugiau kaip 30 proc. Grynųjų aktyvų vertės gali būti investuojama į:
 - o indėlius ne ilgesniam nei 12 mėnesių terminui, kuriuos pareikalavus galima atsiimti kredito įstaigoje, kurios buveinė yra Europos Sąjungos valstybėje narėje arba kitoje valstybėje, kurioje riziką ribojanti priežiūra yra ne mažiau griežta negu nustatyta Europos Sąjungoje.
 - o Išvestines finansines priemones, kurios yra įtrauktos į prekybą daugiašalėje prekybos sistemoje, tačiau nėra įtrauktos į prekybą reguliuojamose rinkose ir kuriose kita šalis sandoriuose, sudarytuose už šių rinkų ribų, atitinka Priežiūros institucijos nustatytus kriterijus ir jai yra taikoma riziką ribojanti priežiūra ir kurias kiekvieną dieną galima patikrinti, patikimai ir tiksliai įvertinti ir bet kuriuo metu parduoti ar kitaip atlyginamai realizuoti jų tikrąją vertę.

Įsteigus Bendrovę jos investicijų portfelis 4 metus nuo dienos, kai Priežiūros institucija išdavė leidimą patvirtinti jos steigimo dokumentus ir pasirinkti Depozitoriumą, gali neatitikti nustatytų diversifikavimo reikalavimų. Jei praėjus nurodytam terminui investavimo reikalavimai yra pažeidžiami dėl priežasčių, nepriklausančių nuo Valdymo įmonės, toks neatitikimas turi būti pašalinta kuo greičiau, bet ne vėliau kaip per 1 metus nuo dienos, kurią Valdymo įmonė sužinojo apie šią situaciją.

Jeigu diversifikavimo reikalavimų nesilaikoma dėl nuo valdymo įmonės nepriklausančių priežasčių, reikalavimas turi būti atkurtas per 1 metus. Išskirtiniais atvejais terminas gali būti ilgesnis, jeigu apie tai tinkamai informuojama priežiūros institucija. 2021 m. Liepos mėnesį priežiūros institucija (Lietuvos Bankas) šį terminą pratęsė iki 2024 m.

Kredito rizika

Kredito rizika kyla dėl pinigų ir jų ekvivalentų, taip pat dėl nesumokėtų prekybos ir kitų gautinų sumų bei negražintų suteiktų paskolų.

Iš prekybos ir kitų gautinų sumų, kurių terminas nėra praėjęs bei joms nėra nustatytas vertės sumažėjimas, finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra jokių požymių, jog skolininkai neįvykdys savo įsipareigojimų, nes gautinų sumų likučiai yra nuolat peržiūrimi. Reikšmingų sandorių, kurie vykdomi ne toje šalyje, kurioje veikia atitinkamas vienetas, Bendrovė neturi. Bendrovės visos gautinos sumos yra iš portfelio įmonių, kurių atsiskaitymo galimybes valdo pati Bendrovė.

Kredito riziką dėl kito Bendrovės finansinio turto, kurį sudaro pinigai ir pinigų ekvivalentai, Bendrovė patiria dėl prekybos partnerių įsipareigojimų nesilaikymo. Maksimali kredito rizikos suma lygi apskaitinei šių priemonių vertei ir ji buvo lygi:

Nereitinguojamas turtas	2021 m. gruodžio 31 d.	2020 m. gruodžio 31 d.
Gautini dividendai ir kitos gautinos sumos	-	2
Obligacijos	-	408
Paskolos	1,189	151
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2,097	2.191
Trumpalaikio turto iš viso	3,286	2.752

Bendrovė naudojami tik tų bankų ir finansinių institucijų paslaugomis, kurios pačios ar jų kontroliuojančios finansinės institucijos turi aukštą kredito reitingą, nustatytą nepriklausomos reitingavimo agentūros. 2021 m. gruodžio 31 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. Bendrovė didžiąją dalį savo lėšų laikė finansų institucijose, kurios pačios nėra gavusios atskirų reitingų, tačiau jų kontroliuojančios finansinės institucijos turėjo Moody's Prime-1 reitingą.

19. Finansinis rizikos valdymas (tęsinys)

19.2 Tikrosios vertės vertinimai

Investicijų tikroji vertė yra kaina, kuri būtų gauta parduodant turtą ar sumokama perleidžiant įsipareigojimą tarp rinkos dalyvių nepriverstinio sandorio metu vertinimo dieną. Bendrovė apskaito investicijas į portfelio įmones tikrąja verte, kaip detaliau aprašyta 4 pastaboje.

Pagrindinės Bendrovės finansinės priemonės, kurios nėra apskaitomos tikrąja verte Bendrovės finansinės būklės ataskaitoje, yra pinigai ir pinigų ekvivalentai, prekybos ir kitos gautinos sumos, paskolos, suteiktos portfelio įmonėms, įsigytos obligacijos, prekybos ir kitos mokėtinos sumos.

Apskaitinė pinigų ir pinigų ekvivalentų, suteiktų paskolų, įsigytų obligacijų, prekybos ir kitų gautinų sumų bei prekybos ir kitų mokėtinų sumų vertė 2021m ir 2020 m. gruodžio 31 d. buvo artima jų tikrajai vertei, kadangi šios sumos yra trumpalaikės ir diskontavimo įtaka yra nereikšminga.

19.3 Kapitalo valdymas

Pagrindinis kapitalo valdymo tikslas yra garantuoti, kad Bendrovė išlaikytų gerą mokumą ir tenkintų atitinkamus kapitalo rodiklius, siekdama palaikyti savo verslą ir maksimizuoti akcininkams teikiamą naudą. Bendrovė valdo savo kapitalą prižiūródama kiekvienos atskiros portfelio įmonės veiklą, siekdama, kad kapitalas būtų pakankamas užtikrinti įmonės veiklą. Įmonių vadovybė kontroliuoja, kad įmonės atitiktų teisės aktuose ir paskolų sutartyse nustatytus kapitalo reikalavimus bei teiktų informaciją Bendrovės vadovybei.

Bendrovės kapitalas apima įstatinį kapitalą, akcijų priedus, rezervus ir nepaskirstytą pelną. Bendrovė valdo savo kapitalo struktūrą ir keičia ją, atsižvelgdama į ekonominių sąlygų pokyčius ir savo veiklos specifinę riziką. Siekdama palaikyti arba pakeisti kapitalo struktūrą, Bendrovė gali siūlyti akcininkams išleisti naują akcijų emisiją, sumažinti įstatinį kapitalą, išmokėti arba neišmokėti dividendus.

Per 2021 m. nebuvo padaryta jokių kapitalo valdymo tikslų, politikos ar proceso pakeitimų.

Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymas reikalauja, kad Bendrovės nuosavas kapitalas nesudarytų mažiau negu 50 % jos įstatinio kapitalo.

20. COVID-19 įtaka

Bendrovė nepatyrė reikšmingos įtakos dėl COVID-19 viruso sukeltos pandemijos. Dėl Lietuvoje nuo 2020 m. kovo 16 d. iki 2020 m. birželio 16 d. buvusio paskelbto visuotinio karantino ir nuo 2020 m. lapkričio 7 d. iki 2021 liepos 30 d. paskelbto visuotinio karantino, Bendrovės veikla nesutriko, nes Bendrovė ir jos valdomos įmonės visas operacijas gali atlikti dirbdama nuotoliniu būdu. Bendrovė neprašė ir negavo jokios paramos dėl COVID-19 viruso, nes tai nebuvo aktualu atsižvelgiant į Bendrovės veiklą.

21. Įvykiai po ataskaitinio laikotarpio

2022 m. sausio 6 d. Bendrovė perdavė dalį savo akcijų – 210 vnt. - Bendrovės dukterinių įmonių darbuotojams.

2022 m. sausio 14 d. Bendrovė gavo pranešimą apie balsavimo teisių įgijimą ir perleidimą. AB „Invalda INVL“, valdanti 15,39 proc. Bendrovės įstatinio kapitalo, perleido Bendrovės akcijas savo dukterinei įmonei „INVL Life“ UAB. „INVL Life“ UAB tiesiogiai valdo 15,39 proc. išleistų akcijų, AB „Invalda INVL“ tiesiogiai valdo nulį ir netiesiogiai – 15,39 proc. Bendrovės akcijų.

2022 m. kovo 4 d. Bendrovė perdavė dalį savo akcijų – 116 vnt. - Bendrovės dukterinių įmonių darbuotojams.



INL

TECHNOLOGY

Alexandra Desele atorksky.com/2975352

SPECIALIOSIOS UŽDAROJO TIPO PRIVATAUS KAPITALO INVESTICINĖS BENDROVĖS

INVL TECHNOLOGY

2021 M. METINIS PRANEŠIMAS

TURINYS

I. BENDRA INFORMACIJA	34
1. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengtas pranešimas.....	34
2. Pagrindiniai duomenys apie Emitentą ir jo įmonių grupę.....	34
II. INFORMACIJA APIE EMITENTO IR GRUPĖS VEIKLĄ	38
3. „INVL Technology“ pagrindiniai finansiniai rodikliai	38
4. Svarbūs Emitento įvykiai, jų poveikis finansinėms ataskaitoms	41
5. Svarbūs grupės įvykiai, jų poveikis finansinėms ataskaitoms	43
6. Emitento ir įmonių grupės praėjusių metų įvertinimas.....	61
III. INFORMACIJA APIE VERTYBINIUS POPIERIUS.....	62
7. Emitento įstatų pakeitimo tvarka.....	62
8. Įstatinio kapitalo struktūra	62
9. Prekyba Emitento vertybiniais popieriais bei reikšminga finansine investicija laikomais vertybiniais popieriais reguliuojamose rinkose	62
10. Dividendai	65
11. Akcininkai.....	66
IV. EMITENTO VALDYMO ORGANAI	69
12. Struktūra, organų įgaliojimai, organų narių paskyrimų ir pakeitimų tvarka.....	69
13. Informacija apie Valdymo įmonės valdybos narius, generalinį direktorių Investicinio komiteto narius, bei Bendrovės Stebėtojų tarybos narius	72
14. Informacija apie Bendrovės audito komitetą	78
15. Informacija apie Emitento priskaičiuotas pinigų sumas, kitą perleistą turtą ir suteiktas garantijas valdybos nariams ir buhalterinės apskaitos paslaugas teikiančiai įmonei	80
16. Nuorodos ir papildomi paaiškinimai apie Bendrovės metinėse finansinėse ataskaitose pateiktus duomenis.....	81
17. Priklausymas asociacijoms.....	81
18. Emitento sutartys su vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkais	81
19. Informacija apie Emitento filialus ir atstovybes.....	81
20. Informacija apie Bendrovės ir jos organų narių, sudarytų komitetų narių ar darbuotojų susitarimus, kuriuose numatyta kompensacija, jei jie atsistatydintų arba būtų atleisti be pagrįstos priežasties arba jei jų darbas baigtųsi dėl emitento kontrolės pasikeitimo	81
21. Pagrindiniai privalumai bei rizikos ir netikėtumai	81
22. Informacija apie finansinės rizikos valdymo tikslus	86
23. Per ataskaitinį laikotarpį padarytų pagrindinių investicijų apibūdinimas	86
24. Informacija apie reikšmingus susitarimus, kurių šalis yra Emitentas ir kurie įsigalioję, pasikeistų ar nutrūktų pasikeitus emitento kontrolei	86
25. Informacija apie susijusių šalių sandorius	86
26. Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį Emitento vardu sudarytus žalingus sandorius	87
27. Emitento ir įmonių grupės nefinansinių veiklos rezultatų analizė, su socialine atsakomybe, aplinkos ir personalo klausimais susijusi informacija.....	87
28. Duomenys apie viešai skelbtą informaciją.....	88
29. Informacija apie audito įmonę.....	93
1 PRIEDAS. INFORMACIJA APIE GRUPĖS ĮMONES, JŲ KONTAKTINIAI DUOMENYS.....	94
2 PRIEDAS. INFORMACIJA APIE TAI, KAIP LAIKOMASI BENDROVIŲ VALDYSENOS KODEKSO	96
3 PRIEDAS. BENDROVĖS VALDYMO ATASKAITA	109
4 PRIEDAS. BENDROVĖS VEIKLOS IR FINANSINIŲ RODIKLIŲ FORMULĖS BEI APIBRĖŽIMAI	112
5 PRIEDAS. BENDROVĖS ATLYGIO ATASKAITA.....	114

UTIB „INVL TECHNOLOGY“ VADOVAUJANČIO PARTNERIO KOMENTARAS

„INVL Technology“ grynasis pelnas 2021 m.
– 2,621 mln. Eur.



Pastaraisiais metais IT pasaulyje netrūko pokyčių – koronaviruso pandemija atnešė išaugusį susidomėjimą skaitmenizacija ir greitais technologiniais sprendimais, o šių metų karo veiksmai Ukrainoje – rinkų susirūpinimą kibernetiniu saugumu, IT atsparumu bei tęstinumu.

Dirbame šiose srityse, tad siekiame prisidėti prie verslo ir viešojo sektoriaus augimo moderniais bei efektyviais sprendimais, kurie leistų sustiprinti ir mūsų valdomus verslus.

Tai didina ir „INVL Technology“ verslų vertę, o šis tikslas, 2021 m. liepą pasibaigus „INVL Technology“ investavimo laikotarpiui, nuo šiol mums bus vienas svarbiausių.

Investicinio laikotarpio metu pasiektus rezultatus rodo „INVL Technology“ nuosavo kapitalo vertė akcijai.

Nuo 2016 m. liepos 14 d., kai pradėjome veikti kaip uždaro tipo investicinė bendrovė, iki 2021 m. pabaigos, įvertinus ir savų akcijų supirkimą, šis rodiklis augo nuo 1,96 iki 2,99 euro akcijai arba 52,46 proc.

Nuosavo kapitalo vertės akcijai metinio augimo koeficientas (angl. CAGR, compound annual growth rate) šiuo laikotarpiu buvo 8,01 proc.

Pastarieji metai taip pat leido didinti valdomo turto vertę. „INVL Technology“ nuosavas kapitalas 2021 m. pabaigoje pasiekė 36,125 mln. eurų ir per metus padidėjo 7,1 proc. Nuosavo kapitalo vertė akcijai 2021 m. pabaigoje buvo 2,9936 euro ir, įvertinus savų akcijų supirkimą, per metus išaugo 8,1 proc. Per praėjusius metus „INVL Technology“ gavo 2,6 mln. eurų grynojo pelno, o 2020 metais šis rodiklis siekė 4,8 mln. eurų.

Įtakos pasiekiamiems rezultatams turėjo kibernetinio saugumo bendrovės „NRD Cyber Security“ augimas, teigiamų rezultatų pasiekusi programavimo bei IT infrastruktūros paslaugų grupė „Novian“. Visgi iššūkių kėlė sumažėjusi IT paslaugų paklausa atokesnėse pasaulio rinkose ir JAV dolerio kursas, taip pat išaugęs IT specialistų poreikis bei su darbo užmokesčiu susiję kaštai.

Trimis – kibernetinės saugos, programavimo ir IT infrastruktūros bei verslo klimato gerinimo ir e. valdymo – kryptimis veikiančių valdomų įmonių neauditotos agreguotos pajamos per 2021 m. siekė 40,3 mln. eurų ir palyginamuoju laikotarpiu didėjo 10 proc.

Valdomų įmonių uždirbtas bendrasis pelnas, lyginant su tuo pačiu laikotarpiu, augo 16,8 proc. ir 2021 m. pasiekė 11,98 mln. eurų. Įmonių veiklos sąnaudoms padidėjus daugiau, agreguota EBITDA mažėjo 1,3 proc. iki 2,93 mln. eurų.

Kazimieras Tonkūnas
„INVL Technology“
vadovaujantis partneris

I. BENDRA INFORMACIJA

1. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengtas pranešimas

Pranešimas apima specialiosios uždarojo tipo privataus kapitalo investicinės bendrovės „INVL Technology“ (toliau – Bendrovė / „INVL Technology“ / Emitentas) finansinį laikotarpį nuo 2021 m. sausio 1 d. iki 2021 m. gruodžio 31 d. Į pranešimą taip pat yra įtraukti svarbūs Bendrovės ir jos grupės įvykiai, įvykę po ataskaitinio laikotarpio pabaigos. Pranešimas buvo peržiūrėtas auditorių.

2. Pagrindiniai duomenys apie Emitentą ir jo įmonių grupę

2.1. Informacija apie Emitentą

Pavadinimas	Specialioji uždarojo tipo privataus kapitalo investicinė bendrovė „INVL Technology“
Kodas	300893533
Registracijos adresas	Gynėjų g. 14, LT01109 Vilnius
Telefonas	(8 5) 279 0601
Elektroninis paštas	info@invltechnology.lt
Interneto tinklalapis	www.invltechnology.lt
LEI kodas	5299006UHD9X339RUR46
Teisinė forma	Akcinė bendrovė
Bendrovės tipas	Uždarojo tipo investicinė bendrovė
Įregistravimo vieta ir data	2007-06-27; Juridinių asmenų registras
Priežiūros institucijos pritarimo kolektyvinio investavimo subjekto sudarymo dokumentams data	2016-07-14
Bendrovės veiklos laikotarpis	Iki 2026-07-14 (+2 m.)
Registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys apie bendrovę	Juridinių asmenų registras
Valdymo įmonė	UAB „INVL Asset Management“, kodas 126263073, veiklos licencijos Nr. VĮK-005
Depozitoriumas	AB SEB bankas, kodas 112021238, banko licencijos Nr. 2

2.2. „INVL Technology“ filosofija, tikslai ir veiklos principai

„INVL Technology“ – specializuota investicijų į informacines technologijas bendrovė. Investuodama ir vystydama informacinių technologijų bendrovės, „INVL Technology“ tuo pačiu prisideda prie šalių, sektorių ir įmonių inovacijų bei visuomenės pažangos.

„INVL Technology“ yra valdoma bendrovės „INVL Asset Management“, kuri vadovaujasi atsakingo investavimo principais (angl. Principles for responsible investment, PRI). 2006 m. sukurti ir Jungtinių tautų palaikomi PRI – tai pasaulinis tinklas, kuris siekia įvertinti investicijų poveikį aplinkos, socialiniams bei valdymo veiksniams.

„INVL Technology“ strategija – investuoti į potencialo tapti globaliomis turinčias nacionalines informacinių technologijų bendroves Europoje. Bendrovė siekia jas aktyviai vystyti ir paversti globaliomis, šiam tikslui išnaudodama valdomų bendrovių prieigą prie rinkų ir intelektualinį kapitalą.

„INVL Technology“ valdyme siekia sumažinti apribojimus valdomų įmonių vertės augimui – sumažinti įėjimo barjerus į kitas rinkas, paspartinti produkto kūrimą, sutrumpinti mokymosi kreivę.

Bendrovė finansuoja, kontroliuoja ir remia nematerialaus turto atsakingą vystymą valdomose bendrovėse. Strategiškai svarbiu finansinio turto vertės augimui laiko bendrovių produktus, Mokslinių Tyrimų ir Eksperimentinės Plėtros (MTEP) projektus, projekcinę patirtį, bendrovių žinias, patirtį greitai augančiuose rinkose ir ryšius su klientais.

Intelektinis kapitalas yra valdomų bendrovių nuosavybė. Jo komercializavimas yra bendrovių transformacijos strategijos esminė dalis.

Valdomos bendrovės turi veikti efektyviai ir augti greičiau nei sektorius. Jų bendradarbiavimas remiasi rinkos santykiais, tačiau valdomos bendrovės turi pirmesnę prieigą prie vidaus bendrovių *know how* ir patirties nei išorinės.

2.3. „INVL Technology“ portfelį sudarančios bendrovės

„INVL Technology“ veikia kaip į stambaus verslo ir valstybinius segmentus orientuotas IT įmonių klasteris. „INVL Technology“ portfelį sudarančios bendrovės skirstomos į pagrindines 3 funkcines grupes:



Verslo klimato gerinimo ir e. valdymo srityje veikiančios „NRD Companies“ bendrovės sujungia teisinės, konsultacinės ir technologinės žinias, reikalingas efektyviam viešojo sektoriaus ir ekonominių reformų įgyvendinimui. Grupės kompetencija – nacionalinių registrų vystymas, skaitmeninio ir mobilaus parašo sprendimai, skaitmeninių platformų finansų ir mažmeninės prekybos sektoriams, mokesčių surinkimui vystymas, informacijos verslas, skaitmeninės licencijos, dokumentai ir kiti skaitmeninės ekonomikos infrastruktūros sprendimai.

„NRD Companies“ grupę sudaro šios įmonės: „ETRONIKA“, „Norway Registers Development AS“, „NRD Systems“, „NRD Rwanda“ ir „Infobank Uganda“.



Programavimo, kritinės IT infrastruktūros paslaugų grupės „Novian“ bendrovės teikia skaitmeninės transformacijos kontekste aktualius programavimo, IT infrastruktūros, skaitmeninimo, taip pat kompleksinius šių IT sričių sprendimus bei paslaugas.

Sujungusi jai priklausančių Baltijos bei Skandinavijos šalių įmonių pajėgas „Novian“ grupė veikia kaip integratorius ir užtikrina klientams paslaugų paketą pagal jų poreikius.

„Novian“ grupę sudaro šios įmonės:

- UAB „Novian“;
- Technologijų sritis: UAB „Novian Technologies“ su antrine bendrove „Andmevara Services OÜ“ ir jos antrine bendrove „Andmevara SLR“;
- Programavimo sritis: UAB „Novian Systems“ su antrine bendrove „Andmevara AS“, UAB „Elsis PRO“.
- Žiniasklaidos stebėsenos bei skaitmeninimo paslaugų sritis: „Zissor AS“.



Kibernetinės saugos srityje veikiančios UAB NRD CS (NRD Cyber Security) bendrovės teikia technologines kibernetinės gynybos konsultacijas, reagavimo į saugos incidentus paslaugas bei steigia nacionalinius reagavimo į saugos incidentus padalinius (CIRT/SOC). Pagrindiniai klientai – vyriausybės, teisėsaugos institucijos, nacionaliniai ryšių reguliatoriai bei organizacijų saugos padaliniai.

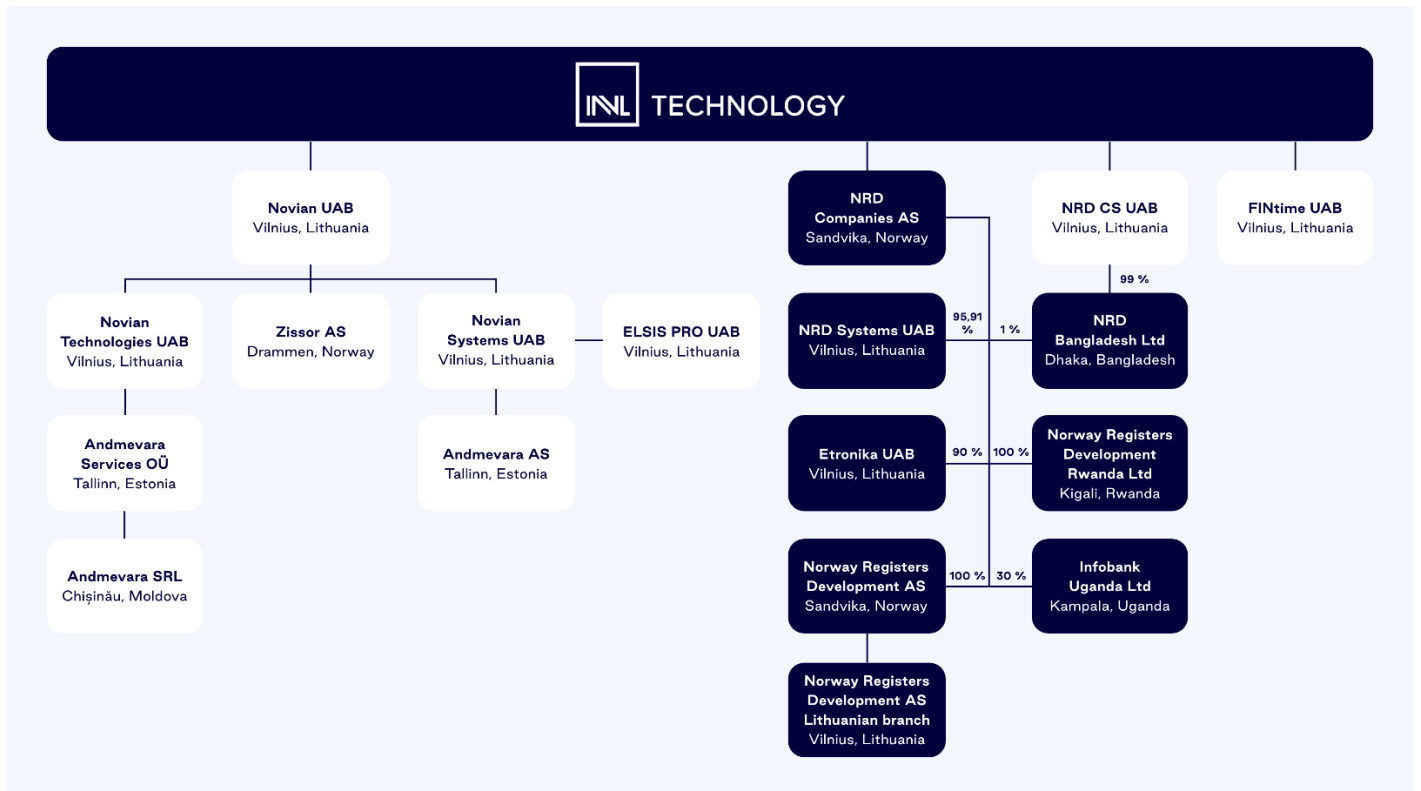
Įmonės:

- UAB NRD CS;
- „NRD Bangladesh“.

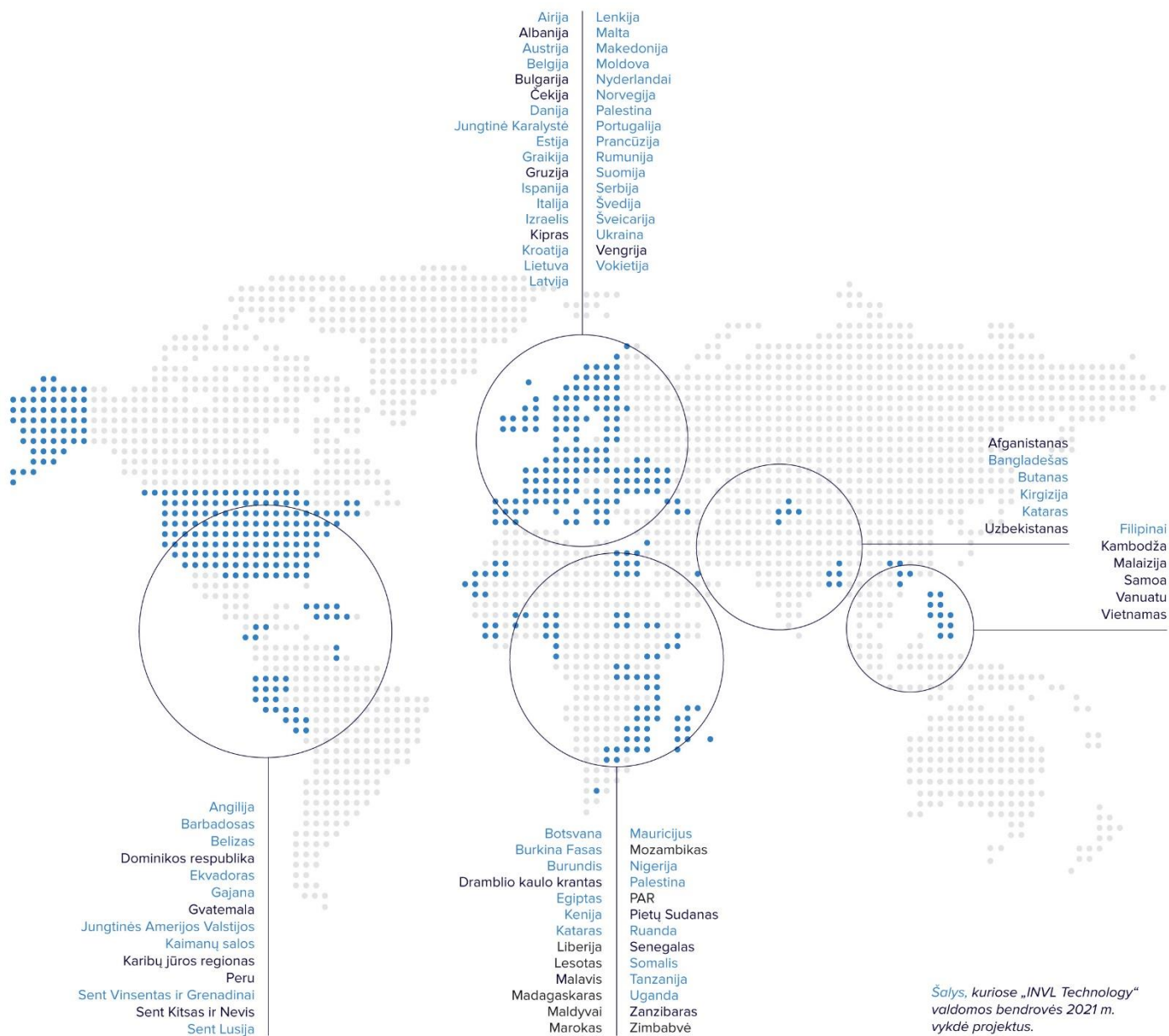


Grupėi taip pat priklauso užsakomųjų verslo procesų bendrovė UAB „FINTIME“, kuri teikia centralizuotas finansų valdymo, buhalterinės apskaitos paslaugas bei pagrindinio „INVL Technology“ bendrovių biuro administravimo ir patalpų valdymo paslaugas.

2.3.1. „INVL Technology“ portfelį sudarančių bendrovių struktūra



2.3.2. „INVL Technology“ portfelį sudarančių bendrovių veiklos geografija



II. INFORMACIJA APIE EMITENTO IR GRUPĖS VEIKLĄ

3. „INVL Technology“ pagrindiniai finansiniai rodikliai

3.1. Grynujų aktyvų vertė, tūkst. Eur

	2019-12-31	2020-12-31	2021-12-31
GAV	28 958 136	33 725 239	36 125 378
GAV akcijai	2,3784	2,7700	2,9936

3.2. Pagrindiniai „INVL Technology“ finansiniai rodikliai, tūkst. Eur

	2019 m. 12 mėn.	2020 m. 12 mėn.	2021 m. 12 mėn.
Finansinio turto tikrosios vertės pokytis	1 279	6 740	2 713
Dividendų, palūkanų ir kitos pajamos	185	150	1 440
Veiklos sąnaudos	(531)	(2 123) ¹	(1 532)²
Grynasis pelnas (nuostolis)	933	4 767	2 621
	2019-12-31	2020-12-31	2021-12-31
Finansinio turto vertė	25 192	32 652	35 365
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	1 401	2 191	2 097
Obligacijos	920	408	-
Paskolos	808	151	1 189
Kitas turtas	39	2	-
TURTO IŠ VISO	29 080	35 404	38 651
Kiti įsipareigojimai	122	1 679 ¹	2 526²
Nuosavas kapitalas	28 958	33 725	36 125
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO	29 080	35 404	38 651

¹ „INVL Technology“ 2020 m. apskaičiavo atidėjinį sėkmės ir sukauptam valdymo mokesčiui, kurie atitinkamai lygūs 1 075 tūkst. EUR ir 460 tūkst. EUR.

² „INVL Technology“ apskaičiavo atidėjinį sėkmės ir sukauptam valdymo mokesčiui, kurie 2021-12-31 atitinkamai lygūs 1 805 tūkst. EUR ir 534 tūkst. EUR. Atidėjinių įtaka 2021 m. rezultatui atitinkamai buvo 730 tūkst. EUR ir 74 tūkst. EUR.

Bendrovės nuosavas kapitalas 2021 m. gruodžio 31 d. siekė 36 125 mln. eurų arba 2,9936 euro akcijai (lyginant su 2,77 euro akcijai 2020 m. pabaigoje). Bendrovės investicijos į valdomas įmones 2021 m. gruodžio mėnesio pabaigoje sudarė 35 365 mln. eurų.

Bendrovės grynujų aktyvų vertė 2021 m. gruodžio 31 d. yra 36 125 378 eurų arba 2,9936 euro akcijai.

Bendrovė investicijų į dukterines įmones nepriklausomą vertinimą atlieka rengiant metinę finansinę atskaitomybę. 2021 m. gruodžio 31 d. vertinimas buvo atliktas UAB „Deloitte verslo konsultacijos“. Vadovybės vertinimu, tikroji investicijų vertė buvo nustatyta teisingai, naudojant tinkamai parinktus ir investicijas teisingai atspindinčius įvesties duomenis ir rodiklius. Investicijų tikroji vertė buvo nustatyta vadovaujantis Tarptautiniais vertinimo standartais, patvirtintais Tarptautinių vertinimo standartų tarybos.

Tikroji vertė buvo pagrįsta remiantis diskontuotų pinigų srautų metodu, kuris buvo pasirinktas išorinio vertintojo kaip geriausiai atspindintis įmonių vystymosi potencialą, išskyrus UAB „FinTime“, kurios vertei nustatyti buvo naudojamas grynujų aktyvų vertės metodas. Toks metodas parinktas atsižvelgiant į tai, kad ši bendrovė negeneruos reikšmingų laisvų pinigų srautų. Dėl riboto palyginamųjų bendrovių ir sandorių skaičiaus pasirinkimo, trūkstamos patikimos rinkos informacijos ir riboto palyginamumo su kitomis įmonėmis, palyginamųjų listinguojamų bendrovių ir palyginamųjų sandorių metodai buvo naudojami kaip papildoma analizė ir vertinimo ataskaitoje buvo pateikti kaip pavyzdžiai.

3.3. Finansinis turtas, tūkst. Eur

Bendrovė	2020-12-31	2021-12-31
NRD Companies AS (apima „ETRONIKA“, „Norway Registers Development AS“, „NRD Systems“, „NRD Rwanda“, „Infobank Uganda“)	7 144	6 561
Novian (apima UAB „Novian Technologies“, UAB „Novian Systems“, Andmevara Services OU, Andmevara AS, Andmevara SRL, Zissor, UAB „Elsis PRO“)*	19 740	19 599
NRD CS (apima „NRD Bangladesh“)**	5 535	8 971
FinTime	233	234
Iš viso	32 652	35 365

*UAB „Elsis PRO“ įsigijimo sandoris baigtas 2021-10-22, per 2021 m. sumokėta dalis akcijų kainos, galutinė akcijų kaina bus nustatyta ir sumokėta pagal UAB „Elsis PRO“ audituotus 2021 m. finansinius rezultatus. Į pateiktą „Novian“ grupės 2021-12-31 vertę yra įskaičiuota planuojama galutinė mokėtina kaina už „Elsis PRO“ akcijas.

**„NRD Companies“ AS bendrovės „NRD Bangladesh“ kontrolę perleido UAB NRD CS 2021 m., todėl „NRD Bangladesh“ vertė 2020-12-31 įskaičiuota į „NRD Companies“ AS, o 2021-12-31 į NRD CS.

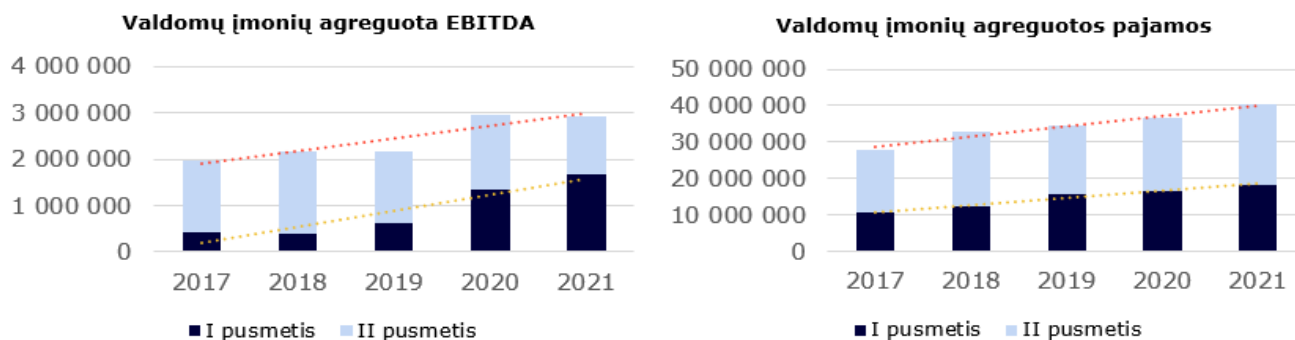
3.4. Finansinio turto tikrosios vertės pokytis, tūkst. Eur

Laikotarpio pradžios likutis (2020-12-31)	32 652
Perkainojimas, eliminavus dividendų įtaką	4 128
Paskirti dividendai*	- 1 415
Laikotarpio pabaigos likutis (2021-12-31)	35 365

*2021 m. dividendus paskelbė ir išmokėjo UAB „Novian“ – 915 tūkst. eurų ir UAB NRD CS – 500 tūkst. eurų.

3.5. „INVL Technology“ valdomų įmonių finansiniai rodikliai

„INVL Technology“ valdomų įmonių agreguoti rodikliai, tūkst. Eur



Tūkst. Eur	2017 m.	2018 m.	2019 m.	2020 m.	2021 m.*
Pajamos	27 751	32 723	34 529	36 634	40 297
Bendras pelnas**	NA	9 935	9 349	10 258	11 981
EBITDA***	1 974	2 152	2 181	2 969	2 929
EBIT	1 395	1 591	949	1 623	1 597
Grynasis pelnas (nuostoliai)****	1 237	1 120	493	1 104	1 164

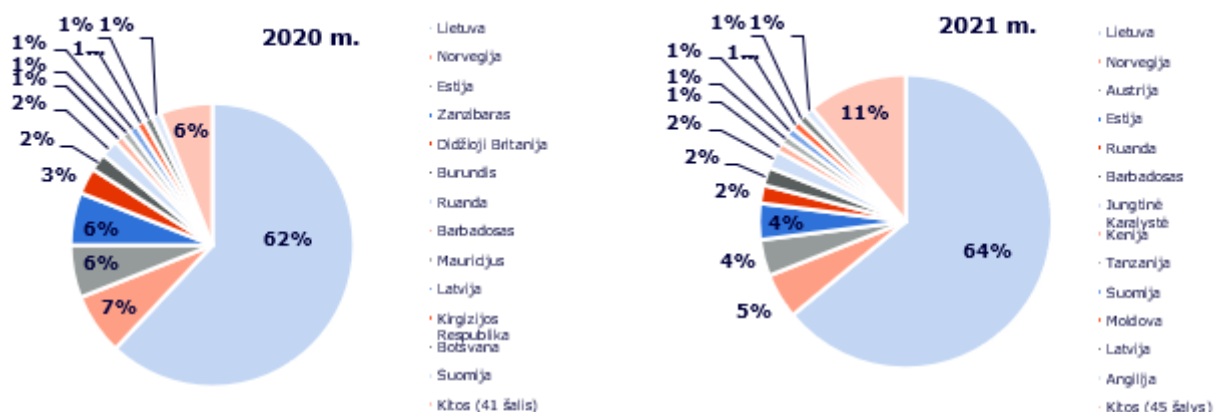
*Į 2021 m. duomenis įtraukiami UAB „Elsis PRO“ metiniai rezultatai (pajamos 2 992 tūkst. EUR, EBITDA 298 tūkst. EUR).

**Nuo 2018 m. pakeista bendrojo pelno skaičiavimo metodika: į savikainą įskaičiuojant tiesiogines darbo užmokesčio sąnaudas. Iki 2018 m. informacija tokiu pjūviu nebuvo kaupta, todėl dėl palyginamų duomenų neturėjimo 2017 m. duomenys nepateikiami.

***Nuo 2019 m. pradėta taikyti TFAS16, kuris darė įtaką EBITDA dydžiui, todėl 2017-2018 m. ir 2019-2021 m. periodų EBITDA nėra tiesiogiai palyginami.

****Grynasis pelnas (nuostoliai) pateikiamas eliminavus dividendų pajamas ir eliminavus vienkartinis bei netipinius atskirose bendrovių ataskaitose pripažintus investicijų į dukterines bendroves nuvertėjimus.

„INVL Technology“ pajamos pagal šalis, tūkst. Eur



Tūkst. Eur	2020 m.	2021 m.	Pokytis
Lietuva	22 615 (62%)	25 611 (64%)	2 996
Kitos šalys	14 019 (38%)	14 686 (36%)	667
Iš viso	36 634	40 297	3 663

2021 m. „INVL Technology“ valdomos įmonės vystė veiklą daugiau nei 58 pasaulio valstybėse. Iš veiklos užsienio šalyse sugeneruota 36 proc. pajamų, o pajamos iš veiklos Lietuvoje siekė 64 proc. 2021 m. „INVL Technology“ įmonės plėtojo veiklą tokiose naujose valstybėse kaip Kataras, Palestina, Belizas ir kt. Be to, išplėsta veiklos geografija Europos Sąjungos šalyse, o tai lėmė 2021 m. įsigytos UAB „Elsis PRO“ veiklos geografija.

3.6. „INVL Technology“ veiklą apibūdinantys rodikliai 2019-2021 m.

	2019	2020	2021
Akcijos buhalterinė vertė, EUR	2,3784	2,7700	2,9936
Grynųjų aktyvų vertė (nuosavo kapitalo vertė) iš viso (tūkst. EUR)	28 958	33 725	36 125
Nuosavybės grąža ROE = grynasis pelnas/nuosavas kapitalas*100	3,21%	14,13%	7,26%
Grynasis pelnas akcijai EPS = grynasis pelnas/akcijų skaičius	0,08	0,39	0,22
Skolos koeficientas = įsipareigojimai/turtas	0,004	0,047	0,065
Tikrosios vertės pokytis (tūkst. EUR)	1 279	6 740	2 713
Grynasis pelnas (tūkst. EUR)	933	4 767	2 621
Likvidžių lėšų ir viso turto santykis = pinigai ir pinigų ekvivalentai/turtas*	4,82%	6,19%	5,43%
Investicijos į vieną operacinę įmonę santykis su grynųjų aktyvų verte*	35,71%**	41,43%**	36,04%**

*Bendrovė internetiniame puslapyje skelbia savo veikloje naudojamus veiklos bei finansinių rodiklių apibrėžimus bei formules (Alternatyvius veiklos rodiklius (AVR)). Bendrovė investuotojų patogumui AVR rodiklius pateikia ir metinio pranešimo 4 priede, o internetiniame puslapyje rodiklius skelbia skiltyje „Investuotojams“ → „Finansinė informacija ir ataskaitos“ → „Veiklos rodiklių formulės“. Nuoroda internetiniame puslapyje: <https://invltechnology.lt/lit/lt/investuotojams/ataskaitos/veiklos-rodikliu-formules>.

**Jeigu diversifikavimo reikalavimų nesilaikoma dėl nuo valdymo įmonės nepriklausančių priežasčių, turi būti atkurtas per 1 metus. Išskirtiniais atvejais terminas gali būti ilgesnis, jeigu apie tinkamai informuojama priežiūros institucija (Lietuvos bankas). 2021 m. liepos mėnesį priežiūros institucija (Lietuvos Bankas) šį terminą pratęsė iki 2024 m.

4. Svarbūs Emitento įvykiai, jų poveikis finansinėms ataskaitoms

Svarbūs ataskaitinio laikotarpio įvykiai

Finansinės ataskaitos

- **2021-04-06** Bendrovė paskelbė grynųjų aktyvų vertę, kuri 2020 m. gruodžio 31 d. buvo 33,73 mln. eurų arba 2,77 euro akcijai ir audituotus metinius rezultatus. „INVL Technology“ audituotas grynasis 2020 m. pelnas –4 767 tūkst. eurų.
- **2021-04-30** Bendrovė paskelbė 2021 m. 3 mėnesių preliminarinius veiklos rezultatus. Bendrovės nuosavas kapitalas ir grynųjų aktyvų vertė 2021 m. kovo 31 d. buvo 34,37 mln. EUR arba 2,82 euro akcijai (2020 m. pabaigoje atitinkamai – 33,73 mln. EUR ir 2,77EUR). Bendrovės investicijos į valdomas įmones 2021 m. kovo mėn. pabaigoje sudarė 32,69 mln. eurų. (2020 m. pabaigoje – 32,65 mln. EUR). Grynasis Bendrovės pelnas už 2021 metų 3 mėn. siekė 646 tūkst. eurų (2020 m. 3 mėn. grynasis nuostolis buvo 119 tūkst. eurų).
- **2021-08-31** Bendrovė paskelbė 2021 m. 6 mėnesių veiklos rezultatus. Bendrovės nuosavas kapitalas ir grynųjų aktyvų vertė 2021 m. birželio 30 d. buvo 35,04 mln. EUR arba 2,88 euro akcijai (2020 m. pabaigoje atitinkamai – 33,73 mln. EUR arba 2,77 mln. EUR). Bendrovės investicijos į valdomas įmones 2021 m. birželio mėn. pabaigoje sudarė 31,80 mln. Eurų (2020 m. birželio mėn. pabaigoje – 26,40 mln. EUR). Grynasis Bendrovės pelnas už 2021 metų 6 mėn. siekė 1 312 tūkst. EUR (2020 m. 6 mėn. grynasis pelnas siekė 264 tūkst. EUR).
- **2021-10-29** Bendrovė paskelbė 2021 m. 9 mėnesių preliminarinius veiklos rezultatus. Bendrovės nuosavas kapitalas ir grynųjų aktyvų vertė 2021 m. rugsėjo 30 d. buvo 35,26 mln. EUR arba 2,90 euro akcijai (2020 m. pabaigoje šie rodikliai atitinkamai buvo 33,73 mln. EUR). Bendrovės investicijos į valdomas įmones 2021 m. rugsėjo mėn. pabaigoje sudarė 31,78 mln. eurų (2020 m. rugsėjo mėn. pabaigoje – 27,13 mln. eurų). Grynasis Bendrovės pelnas už 2021 metų 9 mėn. siekė 1,539 tūkst. eurų (2020 m. 9 mėn. grynasis pelnas buvo 912 tūkst. eurų).

Visuotinis akcininkų susirinkimas

- **2021-04-07** Bendrovė paskelbė šaukianti visuotinį akcininkų susirinkimą 2021 m. balandžio 29 d. Bendrovės patalpose, esančiose adresu Gynėjų g. 14, Vilnius. Paskelbta akcininkų susirinkimo darbotvarkė, į kurią įtrauki šie klausimai: akcininkų supažindinimas su Bendrovės 2020 m. metiniu pranešimu ir nepriklausomo auditoriaus išvada apie Bendrovės finansines ataskaitas ir metinį pranešimą. Į susirinkimo darbotvarkę taip pat įtraukti klausimai dėl Bendrovės 2020 metų finansinių ataskaitų tvirtinimo, pelno paskirstymo, Atlygio politikos tvirtinimo, savų akcijų įsigijimo tvarkos nustatymas, Stebėtojų tarybos sudarymo ir jos narių išrinkimo, Stebėtojų tarybos Atlygio politikos tvirtinimo bei šios tarybos nepriklausomo nario atlygio nustatymo. Bendrovės įstatų pakeitimas, naujos įstatų redakcijos tvirtinimas ir įgalioto asmens pasirašyti naują įstatų redakciją paskyrimas, Sandorių su susijusiomis šalimis politikos naujos redakcijos tvirtinimas, audito komiteto narių išrinkimas, depozitoriumo paslaugų teikimo sutarties tarp „INVL Technology“ ir AB SEB banku nutraukimas ir naujos depozitoriumo paslaugų teikimo sutarties su AB Šiaulių bankas sudarymas taip pat buvo šio susirinkimo darbotvarkės klausimai.
- **2021-04-29** Bendrovė informavo apie 2021 m. balandžio 26 d. įvykusio visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimus. Akcininkai buvo supažindinti su Bendrovės metiniu pranešimu, audito išvada apie Bendrovės finansines ataskaitas ir metinį pranešimą. Akcininkai pritarė Bendrovės 2020 m. finansinių ataskaitų tvirtinimui, Bendrovės pelno paskirstymui, o taip pat patvirtino Atlygio politiką, savų akcijų įsigijimo tvarkos nustatymą. Posėdyje buvo pritarta Stebėtojų tarybos sudarymui, išrinkti jos nariai, patvirtinta Stebėtojų tarybos atlygio politika bei nustatytas atlygis nepriklausomam tarybos nariui. Be to, akcininkai pritarė Bendrovės įstatų pakeitimui, patvirtino naują įstatų redakciją įgaliotą pasirašyti asmenį, patvirtino Sandorių su susijusiomis šalimis politikos naują redakciją, išrinko Audito komiteto narius bei pritarė depozitoriumo paslaugų teikimo sutarties tarp „INVL Technology“ ir AB SEB banku nutraukimui ir naujos depozitoriumo paslaugų teikimo sutarties su AB Šiaulių bankas pasirašymui. Susirinkimo metu taip pat priimtas sprendimas panaudoti suformuotą rezervą (jo dalį) savoms akcijoms įsigyti, nustatant šias įsigijimo sąlygas – a) maksimalus leidžiamų įsigyti akcijų skaičius – bendra „INVL Technology“ priklausančių savų akcijų nominali vertė negali būti didesnė kaip 1/10 įstatinio kapitalo, a) terminas, per kurį „INVL Technology“ gali įsigyti savas akcijas – 18 mėnesių nuo šio sprendimo priėmimo dienos, c) maksimali ir minimali akcijų įsigijimo kaina: maksimali vienos akcijos įsigijimo kaina – paskutinė paskelbta „INVL Technology“ grynųjų aktyvų vertė vienai akcijai, minimali vienos akcijos įsigijimo kaina – 0,29 euro.
- **2021-10-06** Bendrovė paskelbė 2021 m. spalio 28 d. Bendrovės patalpose, esančiose adresu Gynėjų g. 14, Vilnius, šaukianti neeilinį visuotinį akcininkų susirinkimą. Paskelbta akcininkų susirinkimo darbotvarkė, į kurią įtrauktas klausimas dėl akcijų opcionų sąlygų patvirtinimo.
- **2021-10-28** Bendrovė informavo apie 2021 m. spalio 28 d. įvykusio neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimus. Akcininkai pritarė, kad 2021 metais su Bendrovės dukterinių įmonių (įmonių, kurių daugiau kaip 2/3 akcijų nuosavybės teise priklauso Bendrovei) darbuotojais būtų sudaromas opcionų sutartys.

Teisinis reglamentavimas

- **2021-01-04** Bendrovėje 2021 m. sausio 4 d. gautas AB „Invalda INVL“ (toliau – „Invalda INVL“) pranešimas, kuriuo Bendrovė buvo informuota apie „Invalda INVL“ planus 2021 m. sudaryti sandorius dėl Bendrovės akcijų, vadovaujantis „Invalda INVL“ valdybos patvirtintomis prekybos Emitento akcijomis gairėmis, kuriose nurodytos pagrindinės sandorių sudarymo sąlygos.
- **2021-03-25** Bendrovė informavo, jog atsižvelgiant į Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo (toliau – KISĮ) nuostatas, Bendrovei, veikiančiai pagal KISĮ, yra numatyta prievolė nuolat turėti galiojantį prospektą, parengtą pagal KISĮ arba LR vertybinių popierių įstatymo (toliau – VPI) reikalavimus (toliau – Prospektas). Atsižvelgiant į tai, kad Prospektas

privalo būti kasmet naujinamas ir informacijos skelbimo metu nėra pagrindų, sukuriančių pareigą Bendrovei parengti ir turėti prospektą, atitinkantį VPI reikalavimus, siekiant atitikti minėtą KISI reikalavimą 2021 m. kovo 24 d. Bendrovės Valdymo įmonė patvirtino atnaujinto Prospekto versiją ir pritarė jo skelbimui.

- **2021-04-29** Bendrovė informavo, kad 2021 m. balandžio 29 d. buvo gautas „Invalda INVL“ pranešimas apie „Invalda INVL“ valdybos sprendimą nuo balandžio 29 d. stabdyti prekybos Emitento akcijomis gairių vykdymą. Apie šias išankstinės prekybos gaires Bendrovė skelbė 2021 m. sausio 4 d.
- **2021-05-17** Bendrovė informavo, kad 2021 m. gegužės 12 d. Juridinių asmenų registre buvo įregistruota nauja Bendrovės įstatų redakcija. Ji buvo patvirtinta 2021 m. balandžio 29 d. vykusiame Bendrovės akcininkų susirinkime.
- **2021-05-19** Bendrovė informavo, kad 2021 m. gegužės 18 d. pateikė prašymą Lietuvos banko Finansų rinkos Priežiūros tarnybai sustabdyti Bendrovės prašymo dėl leidimo pakeisti Bendrovės depozitoriumą, nagrinėjimą, kol nebus patikslinta Bendrovės sutartis su naujuoju depozitoriumu.
- **2021-05-28** Bendrovėje 2021 m. gegužės 25 d. buvo gautas Lietuvos banko pranešimas, kuriuo informuojama, kad Bendrovei leista pakeisti jos įstatus.
- **2021-05-31** Bendrovėje 2021 m. gegužės 28 d. buvo gautas Lietuvos banko pranešimas, kuriuo pritarė Bendrovės stebėtojų tarybos narių kandidatūroms.
- **2021-07-08** Bendrovėje buvo gautas Lietuvos banko raštas „Dėl diversifikavimo reikalavimų įgyvendinimo“, kuriuo Bendrovei buvo nurodyta iki 2022-07-15 pateikti atnaujintą informaciją apie „INVL Technology“ investicinių priemonių portfelio sudėties dinamiką ir išsamius paaiškinimus, kaip Bendrovė įgyvendina priemones diversifikavimo reikalavimų neatitinkčiai ištaisyti.

Naujienos apie įmones

- **2021-01-04** Bendrovės valdoma IT infrastruktūros paslaugų ir programavimo grupė „Novian“ sustiprino informacines sistemas kuriančią bendrovę „Novian Systems“, prie jos prijungus verslo analitikos ir procesų automatizavimo sprendimų bendrovę „Acena“. Įvykdžius šiuos pokyčius, „Novian Systems“ teikia platesnį programavimo paslaugų spektrą;
- **2021-10-01** pasirašyta įmonės „NRD Bangladesh“ akcijų pardavimo sutartis. 98 proc. įmonės akcijų, kurios priklausė bendrovių grupei „NRD Companies“, parduotos bendrovei NRD CS, kuri iki šiol valdė 1 proc. „NRD Bangladesh“ akcijų. Po šio sandorio „NRD Companies“ valdo 1 proc. „NRD Bangladesh“ akcijų.
- **2021-10-22** baigtas sandoris dėl informacinių sistemų ir programinės įrangos kūrimo bendrovės UAB „Elsis PRO“ prijungimo prie „INVL Technology“ programavimo, IT infrastruktūros ir skaitmeninio srityse veikiančios „Novian“ grupės.

Svarbūs įvykiai, įvykę po ataskaitinio laikotarpio

- **2022-01-06** paskelbta, kad baigtos sudaryti opcijų sutartys su Bendrovės dukterinių įmonių darbuotojais, kurie įgijo teisę gauti Bendrovės akcijų. Dalis dukterinių įmonių darbuotojų iš karto pasinaudojo įgyta teise gauti Bendrovės akcijas, pateikdami prašymą perduoti jiems priklausančias akcijas. Bendrovės 210 vnt. akcijų buvo perduotos 2022 m. sausio 6 d.
- **2022-01-14** 2022 m. sausio 14 d. Bendrovė gavo Bendrovės vadovų pranešimą bei Bendrovės akcininkų pranešimus dėl akcijų įgijimo ir netekimo. Atitinkamai, pasikeitė akcininkų, turinčių ar valdančių daugiau nei 5 procentus Bendrovės įstatinio kapitalo ir (arba) balsų, struktūra.
- **2022-03-04** paskelbta, kad Bendrovė perdavė dalį savo akcijų (116 vnt.) Bendrovės dukterinės įmonės darbuotojams, kurie pasirašytų akcijų opciono sutarčių pagrindų įgijo teisę į išankstinį opciono teisės realizavimą. Bendrovė paskelbė išleistų akcijų duomenis 2022 m. kovo 4 d.

Informacija apie svarbius ataskaitinio laikotarpio įvykius pateikiama Bendrovės interneto tinklalapio skiltyje „Investuotojams“ → „Reglamentuojama informacija“, <https://www.invltechnology.lt/lit/lt/naujienu-centras?categories=25&years=2021&months=00>.

5. Svarbūs grupės įvykiai, jų poveikis finansinėms ataskaitoms

5.1. Verslo klimato gerinimas ir e. valdymas

„NRD COMPANIES“ GRUPĖ

„NRD Companies“ - tarptautinė informacinių technologijų ir konsultacinių įmonių grupė, kuri specializuojasi viešojo sektoriaus ir skaitmeninės infrastruktūros sprendimų vystyme. Grupė vienija kompanijas, skiriančias ypatingą dėmesį finansinių ir vyriausybinių technologijų sprendimų kūrimui bei praktika paremtomis konsultacijoms, taip siekdama padėti pasaulio šalims įgyvendinti Jungtinių Tautų darnaus vystymosi tikslus. „INVL Technology“ grupei priklausanči „NRD Companies“ yra pripažinta rinkos lyderė ir veiklą plėtoja visuose penkiuose žemynuose. Grupės įmonės sėkmingai realizuoja elektroninių paslaugų teikimo ir mokesčių administravimo platformos projektus, nacionalinių paštų skaitmenizavimą bei kitus skaitmeninius sprendimus.

„NRD Companies“ grupę sudaro šios dukterinės įmonės: „ETRONIKA“, „Norway Registers Development AS“, „NRD Systems“, „NRD Rwanda“ ir „Infobank Uganda“. Daugiau informacijos: www.nrdcompanies.com.

„NRD Companies“ grupės įmonės

„Norway Registers Development“ - konsultacinis, projektų valdymo ir ekspertinių žinių centras, įsikūręs Sandvikoje, Norvegijoje.

„NRD Systems“ - informacinių sistemų kūrimo ir projektų įgyvendinimo bendrovė, kurios pagrindinės kompetencijos - valstybinių mokesčių sistemų ir valstybės registrų kūrimas bei modernizavimas. Įsikūrusi Vilniuje, Lietuvoje.

„NRD Rwanda“ - regioninė pardavimo, projektų valdymo, projektų paramos ir priežiūros įmonė, vykdanči projektus Ruandoje, Burundyje ir Kongo Demokratinėje Respublikoje

„ETRONIKA“ - finansinių technologijų ir mažmeninės prekybos sprendimų kūrėja, kurianti inovatyvius produktus ir sprendimus bankams, skolinimo įstaigoms, nacionaliniams paštam ir mažmeninės prekybos atstovams. Bendrovė įsikūrusi Vilniuje, Lietuvoje.

„Infobank Uganda“ (veikla sustabdyta) - specializuota įmonė, įsikūrusi Kampaloje, Ugandoje, teikianti informaciją apie Ugandos verslą.

„NRD Companies“ strateginės veiklos kryptys

- tęsti savo produktų ir platformų kūrimą, kad būtų užtikrintas greitas ir ekonomiškąs, klientų ir rinkos poreikius atliepiančių sprendimų paleidimas vyriausybiniams institucijoms, finansinių paslaugų teikėjams, mažmenininkams ir piliečiams visame pasaulyje, daugiausia dėmesio skiriant besivystančioms šalims;
- teikti aukštos kokybės, praktika pagrįstas konsultavimo paslaugas, siekiant suteikti pridėtinę vertę klientams ir užtikrinti papildomą pajamų srautą suinteresuotosioms šalims;
- tęsti horizontalias grupės įmonių verslo integracijos iniciatyvas, siekiant užtikrinti verslo augimą.

„NRD Companies“ produktai ir paslaugos

Produktai ir sprendimai	Paslaugos
<ul style="list-style-type: none"> • „GxP“ - į klientą orientuotų viešųjų el. paslaugų teikimo platforma. Platforma yra įrankis valstybėms, siekiančioms proaktyviai atliepti gyventojų ir verslo atstovų poreikius. „GxP“ teikia duomenimis grįstas išvalgas, kad būtų galima pertvarkyti viešąsias el. paslaugas atsižvelgiant į besikeičiančius piliečių poreikius ir elgesio modelius. • BUSREG - tarptautiniu mastu pripažinta įmonių / juridinių asmenų e-registravimo platforma. Platforma yra greitai diegiama ir lengvai pritaikoma skirtingų šalių poreikiams. BUSREG pagerina e- paslaugų prieinamumą ir efektyvumą įmonėms ir investuotojams. • DIGITAL LOANS - paskolų vertinimo ir automatizuoto išdavimo platforma, skirta bankams ir kitiems finansinių paslaugų teikėjams. Platforma efektyvina paskolų išdavimo procesus, taip klientai padidina paskolų portfelį per trumpesnę laiką bei išlaiko kreditavimo valdymo ir susijusių išlaidų kontrolę, o taip pat puikiai valdo operacinę riziką; 	<ul style="list-style-type: none"> • Konsultavimo paslaugos: viešųjų paslaugų skaitmeninimas; verslo registrų, civilinių bei kiti registrų vystymas; skaitmeninis ID ir skaitmeninis parašas; skaitmeninė įtrauktis, skaitmeniniai įgūdžiai; skaitmeninės transformacijos vertinimai / auditai / veiksmų planai / strategijos. • KASU Cloud - pilnavertis kasos techninės įrangos (kasos aparatas), programinės įrangos (kasos programa) ir prekybos tinklo valdymo sprendimas, prekybininkui teikiamas kaip paslauga.

- **Banktron** - saugi ir intuityvi skaitmeninės bankininkystės platforma. Ji lengvai integruojama su naujausiais „FinTech“ sprendimais;
- **KASU RETAIL** - „Omnichannel“ sprendimas mažmeninės prekybos verslo valdymui ir optimizacijai;
- **KASU POST** – sprendimas, skirtas pašto operatoriams, siekiantiems transformuoti tradicines paslaugas ir jas papildyti finansinėmis paslaugomis, viešosiomis paslaugomis ar trečiųjų šalių pasiūlymais. KASU POST didina institucijos pajamas bei yra viena iš priemonių gerinti finansinių resursų pasiekiamumą nutolusiose šalies vietovėse;
- **Virtuali fiskalinių įrenginių valdymo sistema (VFDMS)** - naujos kartos internetinis kasos aparatų valdymo sprendimas. Platforma sprendžia su PVM mokesčio surinkimu susijusias problemas, su kuriomis susiduria mokesčių administravimo institucijos. VFDMS pagerina mokesčių įplaukų surinkimą bei sumažina šešėlinę ekonomiką šalyje neapsunkindama verslo.

„NRD Companies“ 2021 m. veikos rezultatai

Pagrindiniai pelno (nuostolių) ataskaitos straipsniai, tūkst. Eur

	NRD Companies*							
			NRD AS**		NRD Systems**		Etronika**	
	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021
Pajamos	6 989	6 347	4 247	3 477	2 430	2 597	1 926	1 934
Bendrasis pelnas	2 603	2 590	1 216	1 262	906	774	618	775
EBITDA	602	368	144	78	342	113	131	196
EBIT	324	104	136	71	235	9	6	78
Grynasis pelnas (nuostoliai)	152	40	68	55	152	(25)	(26)	75

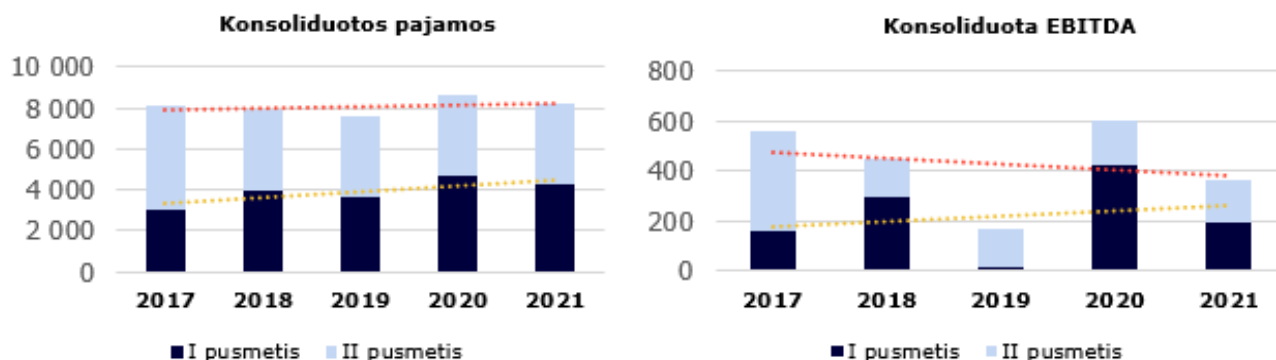
Pagrindiniai balanso straipsniai, tūkst. Eur

	NRD Companies*							
			NRD AS**		NRD Systems**		Etronika**	
	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021
Materialus turtas	259	233	9	4	142	164	106	66
Nematerialus turtas	220	85	14	14	1	-	171	70
Kitas ilgalaikis turtas	343	503	307	470	14	16	23	18
Trumpalaikis turtas	6 293	6 274	4 107	3 911	2 075	2 357	1 175	1 326
Iš jo pinigai	927	1 359	67	30	534	788	218	515
Iš viso turto	7 115	7 095	4 437	4 399	2 232	2 537	1 475	1 480
Nuosavas kapitalas	1 635	1 704	701	796	369	344	602	677
Ilgalaikiai įsipareigojimai	558	257	-	-	215	177	338	80
Iš jų finansiniai įsipareigojimai	277	190	-	-	215	177	62	14
Trumpalaikiai įsipareigojimai	4 922	5 134	3 736	3 603	1 648	2 016	535	723
Iš jų finansiniai įsipareigojimai	782	546	490	-	244	494	48	52
Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų	7 115	7 095	4 437	4 399	2 232	2 537	1 475	1 480

*Pateikiami neaudituoti konsoliduoti „NRD Companies“ rezultatai, į kuriuos įskaičiuojama pateiktų bendrovių rezultatai ir „NRD Rwanda“ bei „NRD Bangladesh“ (iki kontrolės perdavimo) rezultatai.

**UAB „Etronika“, „NRD AS“ ir UAB „NRD Systems“ rezultatai yra įtraukti į „NRD Companies“ rezultatus. Visų bendrovių atskiros finansinės ataskaitos yra audituojamos.

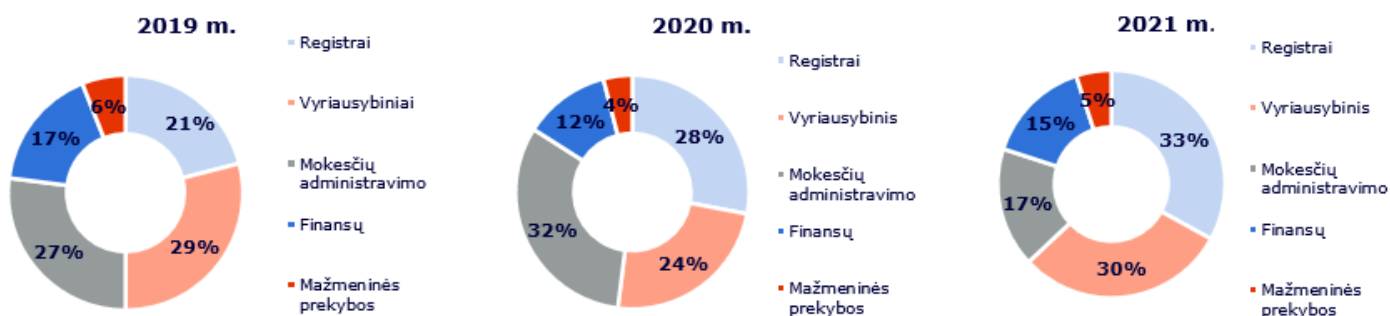
„NRD Companies“ pagrindiniai finansiniai duomenys, tūkst. Eur



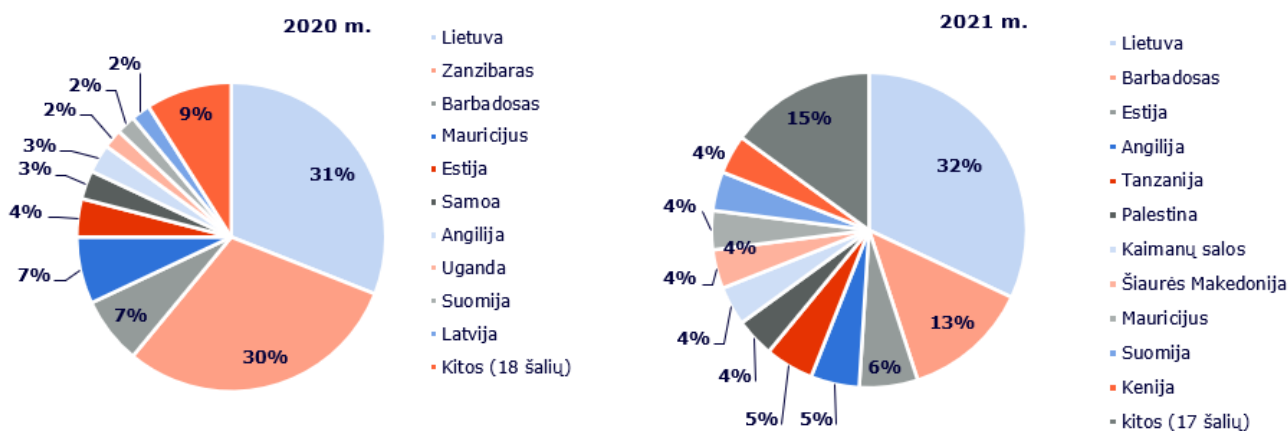
Tūkst. Eur	2017	2018	2019	2020	2021
Pajamos	7 232	7 161	6 596	6 989	6 347
EBITDA*	557	504	166	602	368

*Nuo 2019 m. pradėta taikyti TFAS16, kuris darė įtaką EBITDA dydžiui, todėl 2017-2018 m. ir 2019-2021 m. periodų EBITDA nėra tiesiogiai palyginami.

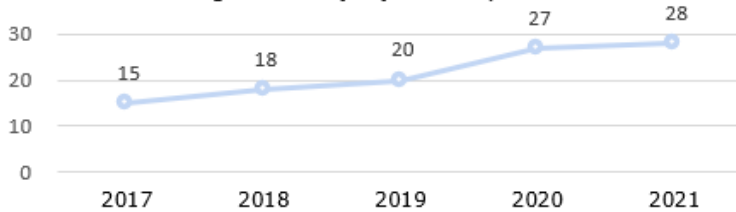
„NRD Companies“ pajamos pagal sektorius



„NRD Companies“ pajamos pagal šalis, tūkst. Eur



Tūkst. Eur	2020 m.	2021 m.	Pokytis
Lietuva	2 140 (31%)	2 020 (32%)	-120
Kitos šalys	4 849 (69%)	4 327 (68%)	-522
IŠ viso	6 989	6 347	-642

Šalių, kuriose vykdyta veikla, skaičius


„NRD Companies“ bendrovėms vis labiau koncentruojantis į savo jėgomis vykdomus projektus, mažėja perparduodamų paslaugų ir prekių apimtis, todėl pajamų grafikas neatskleidžia verslo augimo tendencijos. Bendrovės veiklos geografija nuolat plečiasi, ataskaitiniu laikotarpiu ji apėmė 28 valstybes tiek Afrikos ir Europos žemynuose, Karibų Jūros regione ir kt. 2021 m. sumažėjusią pajamų dalį mokesčių administravimo sektoriuje, atsėvė padidėjusios pajamos iš registrų srities, finansų sektoriaus ir vyriausybinių sektoriaus klientų.

Pagrindiniai „NRD Companies“ įvykiai ir projektai 2021 m.

- 2021 m. išgryninta „NRD Companies“ konsultacijų verslo linijos kryptis ir strategija, suformuotas atskiras verslo padalinys su aiškia apibrėžtais veiklos vertinimo rodikliais, kuris vystys kompetencijas ir teiks konsultacijas šiose srityse: skaitmeninis identitetas, civilinė registracija besivystančiose šalyse, juridinių asmenų registravimas, e-valdžia ir e-paslaugos piliečiams, verslo aplinkos gerinimas šalyse („Ease of doing business“);
- 2021 m. patobulinta verslo vystymo strategija, siekiant didesnių pajamų tikslų, t.y., buvo baigtas pardavimo, rinkodaros, žmogiškųjų išteklių, finansų operacijų konsolidavimas. Pradėtos projektų valdymo, produktų kūrimo, klientų aptarnavimo, rinkos tyrimų funkcijų gilesnis integravimas per visas grupės įmones. Kartu buvo pašalintas perteklinis pajėgumas. Visi šie veiksmai, skirti organizacijų veiklos suderinamumo didinimui, prisidės prie „NRD Companies“ strategijos įgyvendinimo ir vertės auginimo;
- 2021 m. spalio 1 d. „NRD Companies“ ir NRD CS pasirašė sandorį, pagal kurį 98% „NRD Bangladesh“ akcijų buvo parduota NRD CS, kuriai anksčiau priklausė 1% akcijų. Po šio sandorio „NRD Companies“ valdo 1% „NRD Bangladesh“ akcijų.

Ataskaitiniu laikotarpiu įgyvendinti šie reikšmingi projektai:
„NRD Companies“ baigė kurti veiksmų planą, kaip įgyvendinti unikalią asmens tapatybės valdymo sistemą keturiuose Rytų Karibų jūros regiono valstybių organizacijos (OECS) valstybėse narėse: Dominikos Sandraugoje, Grenadoje, Sent Lusijoje, Sent Vinsente ir Grenadinuose. OECS unikalia ID sistema siekiama palengvinti tarpvalstybinį žmonių ir prekių judėjimą ir patobulinti e. valdžios sistemas;

„NRD Companies“ sėkmingai įgyvendino dviejų dalių Kaimanų salų vyriausybės projektą. Diegta tapatybės ir prieigos valdymo sistema, skirta valdyti prieigą prie visų viešųjų e. paslaugų, kurias vyriausybė teikia tiek verslui, tiek piliečiams. Taip pat buvo sukurti duomenų valdymo įrankiai, reikalingi konsoliduoti visus Vyriausybės duomenis apie fizinius asmenis, siekiant sukurti patikimą Kaimanų salų gyventojų registrą;

„NRD Companies“ pradėjo teikti konsultacijas dėl Palestinos verslo registro skaitmeninimo. Projektas, kurį inicijavo Nacionalinės ekonomikos ministerija, vykdydama Pasaulio banko finansuojamą inovatyvų privataus sektoriaus plėtros projektą (IPSD). Tikslas - pagerinti investicijų aplinką, vykdant įvairias reguliavimo reformas ir skaitmeninant esamą verslo registrą;

Kirgizijoje „NRD Companies“ įdiegė „KASU POST“ sprendimą, įgalinantį teikti įvairias ne pašto paslaugas, pvz. finansines operacijas;

Sukurta ir įdiegta nauja juridinių asmenų registravimo sistema Angilijoje. Angilijos vyriausybė, veikdama per savo Finansų, ekonominės plėtros, investicijų, prekybos, turizmo ir informacinių technologijų ministeriją, pasirinko „NRD Companies“ produktą BUSREG – juridinių asmenų registravimo sistemą - šalies verslo aplinkos gerinimui;

Gajanos vyriausybė pasirinko „NRD Companies“, kad sukurtų valstybės IRT infrastruktūros modernizavimo strategiją. Tikimasi, kad įgyvendinus rekomendacijas valstybės IRT infrastruktūra taps pagrindu teikti valdžios elektronines paslaugas, kurios bus naudingos kiekvienam piliečiui, ypač gyvenančiam atokiose ir nepakankamai aptarnaujamose vietovėse. Galimybė teikti internetines paslaugas padės vyriausybei geriau aptarnauti piliečių socialinės paramos, sveikatos priežiūros, švietimo ir kitų svarbių paslaugų srityse. Ilgalaikėje perspektyvoje bus sukurti pamatai prisidėti prie JT tvaraus vystymosi tikslų, tokių kaip mažesnis skurdas, geresnė gyventojų sveikata ir gerovė, mažėjanti nelygybė, didesnė lyčių lygybė ir kt.;

Belizo vyriausybė ir Tarptautinė finansinių paslaugų komisija pasirinko „NRD Companies“ įmones sukurti ir įdiegti naują verslo registro sistemą. Naujasis skaitmeninis verslo registras užtikrins paprastesnę valdžios institucijų bendradarbiavimą ir pašalins perteklinius rankinius procesus. Verslo registrų pertvarka padarys Belizą patrauklesnę užsienio investuotojams ir vietos verslininkams. Tai taip pat bus pagrindas kurti naujas darbo vietas, didinti mokestines pajamas, sutaupyti valstybės lėšų;

Filipinų vertybinių popierių biržos komisija (SEC) pasirinko „NRD Companies“ naujosios elektroninės verslo registro sistemos diegimui. Sistema bus įdiegta „NRD Companies“ sukurtos platformos URP pagrindu. Naujasis verslo registras leis registruoti ir aptarnauti visas įmones (tiek užsienio, tiek vidaus) per vieną vieningą platformą;

„NRD Companies“ pasirašė sutartį su Pasaulio banku dėl konsultacijų Somalio nacionaliniam statistikos biurui. „NRD Companies“ sukurs IRT strategiją, kuri paruoš Somalio nacionalinį statistikos biurą transformacijai į pasaulinio lygio instituciją su aukštu teikiamų duomenų kokybės ir patikimumo lygiu;

JAV korporatyvinė užsienio valiutos keitimo įmonė GPS Capital Markets pasirinko „NRD Companies“ atviros bankininkystės infrastruktūros kūrimo partnere, siekdama išplėsti savo veiklą Europos Sąjungoje. Paruoštas atviros bankininkystės sprendimas užtikrins prieigą licencijuotiems trečiųjų šalių teikėjams (TPP).

Renginiai

- 2021 m. balandžio 14–15 d. „NRD Companies“ įmonės pakviestos dalyvauti **5-ajame augimo ir atsparumo dialoge** ir dalytis patirtimi bei praktika pagrįstais patarimais apie skaitmeninę atpažintį. Renginį organizavo Rytų Karibų jūros centrinis

bankas, bendradarbiaudamas su savo partneriais: OECS komisija, Pasaulio banku ir Vakarų Indijos universitetu. Tikslinės „Dialogo“ auditorijos buvo parlamentariai; socialiniai partneriai, generaliniai direktoriai; verslininkai ir verslo savininkai; viešojo ir privataus sektoriaus pareigūnai; finansinių paslaugų teikėjai; vidurinių mokyklų, kolegijų ir universitetų studentai; mokytojai ir dėstytojai; novatoriai ir minties lyderiai; jaunimo ir bendruomenės lyderių iš viso pasaulio;

- 2021 m. gegužės 27 d. „NRD Companies“ kartu su Lietuvos mokesčių inspekcija ir Lietuvos IT įmonių asociacija INFOBALT surengė nemokamą internetinį seminarą viešojo sektoriaus sprendimų priėmėjams **„Į piliečius orientuotos paslaugos. Kaip išlaikyti kokybės ir veiklos testą?“**. Daugiau nei 100 Lietuvos viešojo sektoriaus sprendimų priėmėjų sužinojo apie mūsų „GxP“ produktą ir kaip jis gali užtikrinti, kad įstaigos teikiamos paslaugos aktyviai pasiektų reikiamus žmones, tinkamu laiku ir tinkama apimtimi;
- „NRD Companies“ pristatė savo sprendimus ir produktus daugiau nei 1000 valstybės tarnautojų ir politikos formuotojų iš daugiau nei 100 šalių vienoje didžiausių E-valdžios konferencijų **#EGOV2021** gegužės 18–20 d.;
- „NRD Companies“ pristatė savo URP platformą pasaulinei verslo registrų bendruomenei įmonių registrų forume **CRF 2021**, kuris vyko lapkričio 9–11 d.

5.2. Programavimas, IT infrastruktūra ir skaitmeninimas

„NOVIAN“ GRUPĖ

Programavimo, kritinės IT infrastruktūros srityse veikiančios „Novian“ grupės įmonės siūlo paslaugas bei sprendimus organizacijos skaitmeniniam pranašumui kurti. Pagrindinės „Novian“ dėmesio sritys – skaitmeninės transformacijos paslaugos, duomenų įveiklinimas, dirbtinio intelekto ir robotikos sprendimai.

„Novian“ grupės privalumas – galimybė teikti integruotas IT paslaugas bei sprendimus sujungiant grupės įmonių pajėgas, taip didinant vertę klientams.

Sujungusi jai priklausančių Baltijos bei Skandinavijos šalių įmonių pajėgas, „Novian“ užtikrina klientams paslaugų paketą pagal jų poreikius, nepriklausomai nuo to, į kurią grupės bendrovę ar kurioje šalyje jie besikreiptų. Be to, IT infrastruktūros ir programavimo paslaugų integravimas yra itin aktualus siekiant greitai sukurti reikiamą skaitmeninį sprendimą.

Grupės programavimo srityje veikia „Novian Systems“ ir „Elsis PRO“ Lietuvoje, „Andmevara AS“ Estijoje, technologijų srityje – „Novian Technologies“ Lietuvoje, taip pat Estijos „Andmevara Services OÜ“ ir jos antrinė bendrovė Moldovoje „bendrove „Andmevara SRL“, teikiančios ir skaitmeninimo paslaugas. Norvegijoje veikianči bendrovė „Zissor“ yra žinoma žiniasklaidos stebėjimo ir spausdintų ar skenuotų dokumentų turinio segmentavimo bei skaitmeninimo programinės įrangos tiekėja.

„Novian“ grupės įmonės yra sertifikuotos pagal ISO 9001, ISO 14001, ISO 20000, ISO 27000 ir ISO 27001. Be to, jos naudoja ITIL (angl. Information Technology Infrastructure Library) ir ISKE metodikas.

Daugiau informacijos – www.novian.lt.

„Novian“ grupės ilgalaikiai tikslai

- „Novian“ – tai tarptautinė įmonių grupė, prioritetą teikianči veiklos plėtrai Lietuvoje, Estijoje ir Skandinavijoje;
- „Novian“ grupė teikia produktus ir paslaugas, kurie įgalina skaitmeninės transformacijos pokyčius.
- „Novian“ grupė kuria klientams pridėtinę vertę padėdama siekti jų tikslų: didinti verslo pajamas ir gerinti viešojo sektoriaus paslaugų kokybę.

„Novian“ grupės strateginės veiklos kryptys:

- Pajamos iš nuolatinių IT paslaugų (valdomų paslaugų paketai, SaaS (angl. software as a service))
- Skaitmeninimas;
- Aukšto našumo skaičiavimo telkiniai (angl. HPC, High performance computing);
- Programavimo paslaugos.

„Novian“ grupės įmonės

Technologijų sritis

Technologijų srityje dirbančios „Novian“ įmonės daug dėmesio skiria aukšto našumo skaičiavimo telkiniams, atviro kodo debesijos technologijoms, dokumentų skaitmeninimo ir duomenų archyvavimo sprendimams bei aukštos kvalifikacijos reikalaujančioms tęstinėms kritinės IT infrastruktūros priežiūros ir aptarnavimo valdomoms paslaugoms.

Aktyviai Lietuvoje ir įvairiose pasaulio šalyse dirbanti pagrindinė šios srities bendrovė „Novian Technologies“ orientuojasi į naujas technologines galimybes verslui ir viešajam sektoriui, daug dėmesio skirdama sklandžiam IT ūkio veikimui ir jo infrastruktūrai suderinti su naujomis technologinėmis galimybėmis.

Kaip itin perspektyvi išskiriama aukšto našumo skaičiavimo įrenginių, populiariai dar vadinamų superkompiuteriais, sritis – pastaruju metu auga šių technologijų panaudojimas įvairiose veiklos srityse. „Novian“ technologijų srities įmonės aktyviai dirba

kritinės IT infrastruktūros paslaugų, modernios skaitmeninės darbo vietos srityse, teikia projektų generalinės rangos valdymo ir kitas paslaugas.

„Novian“ grupėje technologijų srityje veikia „Novian Technologies“ antrinė įmonė „Andmevara Services OÜ“ Estijoje su bendrove Moldovoje „Andmevara SRL“. Daugiau informacijos – www.novian.lt.

Programavimo sritis

Programavimo srityje dirbančios „Novian“ grupės įmonės kuria informacines sistemas, verslo analitikos ir procesų automatizavimo sprendimus verslui bei viešajam sektoriui.

Lietuvos bendrovė „Novian Systems“ yra vertinama kaip patikimų pritaikytųjų informacinių sistemų bei IT sprendimų kūrėja, ypač viešojo sektoriaus srityje. Nuo 2021-ųjų, prie „Novian Systems“ prijungus verslo analitikos ir procesų automatizavimo sprendimų bendrovę „Acena“, „Novian Systems“ išplėtė programavimo paslaugų spektrą.

2021 m. pabaigoje prie „Novian“ grupės prisijungusi informacinių sistemų bei programinės įrangos kūrimo bendrovė „Elsis PRO“ yra sukaupusi patirties aviacijos, gynybos, energetikos, kosmoso technologijų srityse. Jos veikla apima informacinių sistemų kūrimą ir integravimą, dirbtinio intelekto sprendinių taikymą, išmanių duomenų mainų sprendimus, didžiųjų duomenų analitiką, valdymo procesų organizacijose skaitmenizavimą ir rizikų valdymą.

Itin daug patirties „Novian“ programavimo specialistai yra sukaupę kurdami mokesčių valdymo sistemas, taip pat e. sveikatos, aplinkos apsaugos, išmaniojo miesto, e. valdžios, rizikos valdymo ir kitose srityse. Dirbant su viešojo sektoriaus organizacijomis įgytos žinios yra aktualios ir ieškant sprendimų verslo įmonėms.

Grupės įmonės orientuojasi į sudėtingų pritaikytųjų informacinių sistemų valstybinėms institucijoms, didelėms ir vidutinėms įmonėms kūrimą, verslo procesų skaitmeninimą, verslo analitikos sprendimus, o kartu su kitomis „Novian“ bendrovėmis įgyvendina kompleksinius projektus. Daugiau informacijos – www.novian.lt.

Žiniasklaidos stebėsenos bei skaitmeninimo sritis

Daugiau kaip 20 metų patirtį sukaupusios Norvegijos įmonė „Zissor“ – pirmaujantis pasaulio žiniasklaidos monitoringo sprendimų ir žiniasklaidos skaitmeninimo bei paslaugų teikėjas. Bendrovė prie „Novian“ grupės prisijungė 2019 metais.

„Zissor“ žiniasklaidos monitoringo programinė įranga žiniasklaidos stebėjimo bendrovėms suteikia išbaigtą sprendimą, leidžiantį automatizuotai parengti spaudos iškarpas, įskaitant automatinį straipsnių segmentavimą ir klientų paiešką bei lankstų išplatinimą.

„Zissor“ skaitmeninimo programinė įranga bibliotekoms, archyvams ir leidėjams suteikia sprendimą, leidžiantį skaitmenizuoti jų popierinius ir mikrofilmų archyvus, įskaitant automatinį segmentavimą ir metaduomenų „ištraukimą“, taip pat lankstų vaizdų ir XML eksportavimą ilgalaikiam saugojimui, paieškai ir atkūrimui. „Zissor“ taip pat įgyvendina skaitmeninimo projektus kaip paslaugą. Daugiau informacijos – www.zissor.com.

„Novian“ grupės 2021 m. veiklos rezultatai

Pagrindiniai pelno (nuostolių) ataskaitos straipsniai, tūkst. Eur

	Novian*													
	Technologijų sritis						Programavimo sritis						Žiniasklaidos stebėsenos ir skaitmeninimo sritis	
	Novian Technologies		Andmevara Services OU/ Andmevara SRL**		Novian Systems***		Andmevara AS		Elsis PRO		Zissor			
	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021
Pajamos	24 113	25 859	18 223	16 523	651	979	3 739	3 971	789	508	2 632	2 992	711	886
Bendrasis pelnas	5 737	6 479	2 850	2 679	651	876	1 394	1 076	190	234	865	907	652	708
EBITDA	1 788	1 641	1 628	1 267	65	157	394	291	(256)	(81)	274	298	108	105
EBIT	996	834	1 065	875	49	147	264	148	(318)	(142)	76	100	88	103
Grynasis pelnas (nuostoliai)****	596	476	774	593	30	117	225	145	(374)	(219)	1	86	68	102

Pagrindiniai balanso straipsniai, tūkst. Eur

	Novian*													
	Technologijų sritis						Programavimo sritis						Žiniasklaidos stebėsenos ir skaitmeninimo sritis	
	Novian Technologies		Andmevara Services OU/ Andmevara SRL**		Novian Systems		Andmevara AS		Elsis PRO		Zissor			
	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021
Materialus turtas	1 006	1 419	611	1 124	19	28	233	146	138	78	34	28	3	12
Nematerialus turtas	1 969	2 368	62	48	3	4	1 902	1 882	1	-	609	434	-	-
Kitas ilgalaikis turtas	711	1 590	512	234	-	-	151	1 242	-	-	18	33	104	110
Trumpalaikis turtas	9 820	9 524	7 021	5 667	134	295	2 491	2 814	248	95	1 121	1 089	426	397
Iš jo pinigai	2 344	2 643	1 323	1 440	37	111	496	424	21	36	1	357	274	259
Iš viso turto	13 506	14 901	8 206	7 073	156	327	4 777	6 084	387	173	1 782	1 584	533	519
Nuosavas kapitalas	5 836	4 524	3 365	2 456	(19)	104	2 892	3 037	(592)	(811)	246	332	365	391
Ilgalaikiai įsipareigojimai	751	3 353	175	279	-	-	450	1 389	86	27	200	483	40	-
Iš jų finansiniai įsipareigojimai	360	2 622	147	262	-	-	87	1 158	86	27	-	-	40	-
Trumpalaikiai įsipareigojimai	6 919	7 024	4 666	4 338	175	223	1 435	1 658	893	957	1 336	769	128	128
Iš jų finansiniai įsipareigojimai	1 042	1 065	209	420	50	50	495	829	729	876	-	-	-	-
Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų	13 506	14 901	8 206	7 073	156	327	4 777	6 084	387	173	1 782	1 584	533	519

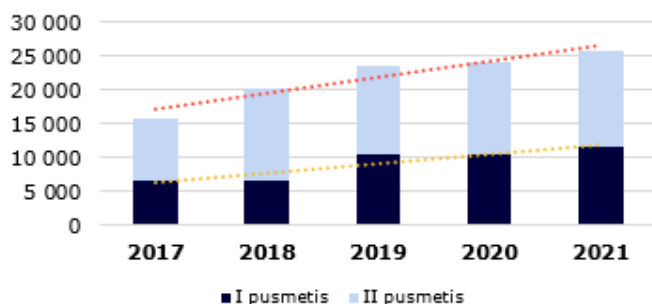
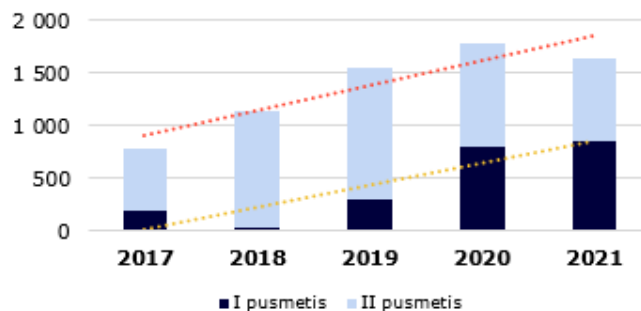
*Pateikiami neaudituoti agreguoti „Novian“ grupės veiklos rezultatai, į kuriuos įskaičiuojami pateiktų bendrovių rezultatai ir UAB „Novian“ rezultatai. UAB „Elsis PRO“ įsigyta 2021 m., todėl šios bendrovės rezultatai agreguojami tik 2021 m. Agreguojant balanso straipsnius, eliminuota investicijų į dukterines bendroves vertė. UAB „Novian Technologies“, UAB „Novian Systems“, UAB „Elsis PRO“ ir „Zissor AS“ bendrovių atskiros finansinės ataskaitos yra audituojamos.

**Apima „Andmevara Services OU“ ir „Andmevara SRL“ rezultatus.

***2020 m. pabaigoje prie UAB „Novian Systems“ prijungta UAB „Acena“. Pelno nuostolio ataskaitoje pateikiami 2020 m. agreguoti sujungtų bendrovių duomenys.

****Pateikiamas koreguotas grynasis pelnas, eliminavus vienkartinis ir netipinius UAB „Novian Systems“ atskirose ataskaitose pripažintus investicijų į dukterines įmones nuvertėjimus. UAB „Novian Systems“ 2020 m. eliminuota „Andmevara AS“ nuvertėjimas - 64 tūkst. EUR (papildomai atidėtojo pelno mokesčio pajamos 10 tūkst. EUR) ir UAB „Acena“ nuvertėjimas -27 tūkst. EUR (papildomai atidėtojo pelno mokesčio pajamos 4 tūkst. EUR). Atitinkamai koreguotas ir „Novian“ grupės agreguotas grynasis pelnas.

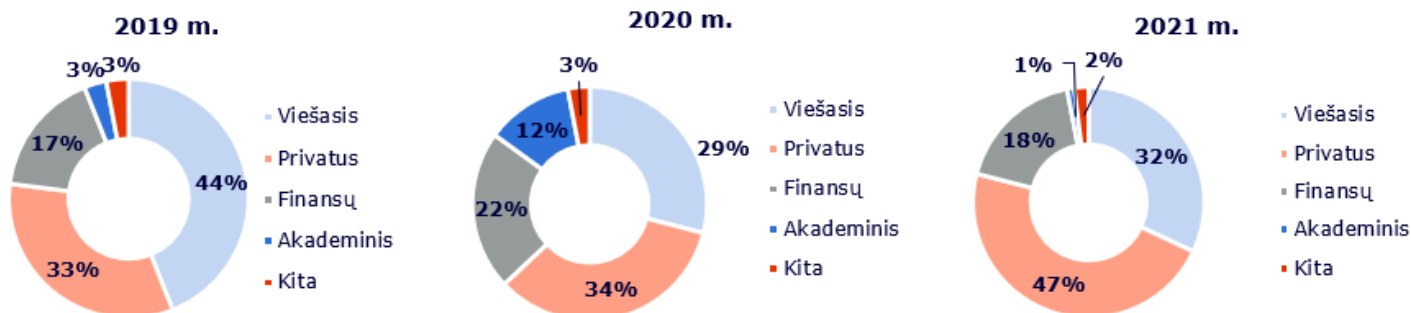
„Novian“ grupės pagrindiniai finansiniai duomenys, tūkst. Eur*

Agreguotos pajamos

Agreguota EBITDA


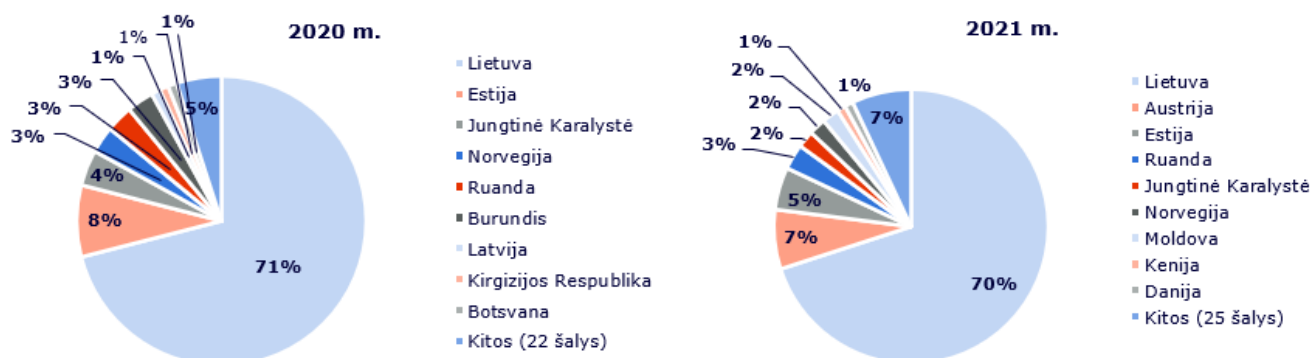
Tūkst. Eur	2017	2018	2019	2020	2021
Pajamos	15 776	20 317	23 492	24 113	25 859
EBITDA	791	1 138	1 556	1 788	1 641

*Nuo 2019 m. pradėta taikyti TFAS16, kuris darė įtaką EBITDA dydžiui, todėl 2017-2018 m. ir 2019-2021 m. periodų EBITDA nėra tiesiogiai palyginami. Taip pat į 2021 m. rezultatus įskaičiuojami naujai įsigytos bendrovės „Elsis Pro“ rezultatai (pajamos 2 992 tūkst. EUR, EBITDA 298 tūkst. EUR).

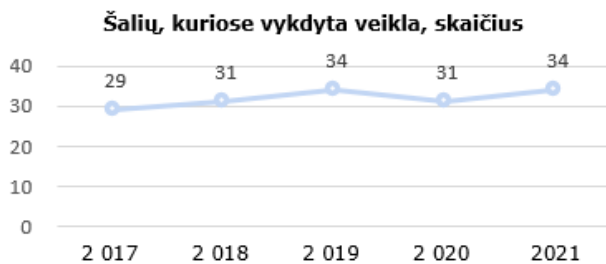
„Novian“ grupės pajamos pagal sektorius



„Novian“ grupės pajamos pagal šalis



Tūkst. Eur	2020 m.	2021 m.	Pokytis
Lietuva	17 186 (71%)	18 068 (70%)	882
Kitos šalys	6 927 (29%)	7 791 (30%)	864
Iš viso	24 113	25 859	1 746



2021 m. pajamos verslo sektoriuje sudarė beveik pusę „Novian“ grupės pajamų, dar trečdalis uždirbta viešajame sektoriuje. Reikšminga dalis – apie penktadalis pajamų ir toliau generuojama iš finansų sektoriaus klientų. Pokyčius grupės ir programavimo srities pajamų struktūroje bene labiausiai lėmė „Elsis PRO“ prisijungimas. Toliau išlaikoma plati veiklos geografija, ką lėmė ir „Elsis PRO“ pajamos iš Europos Sąjungos šalių klientų.

Pagrindiniai „Novian“ grupės įvykiai 2021 m.

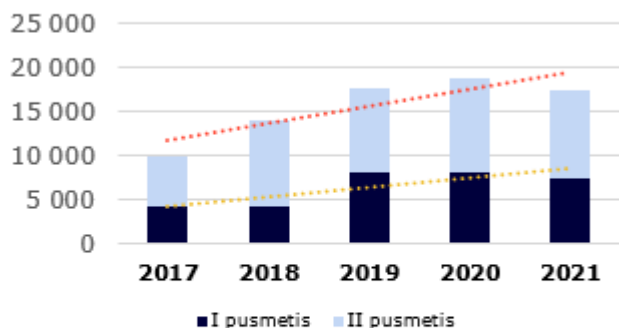
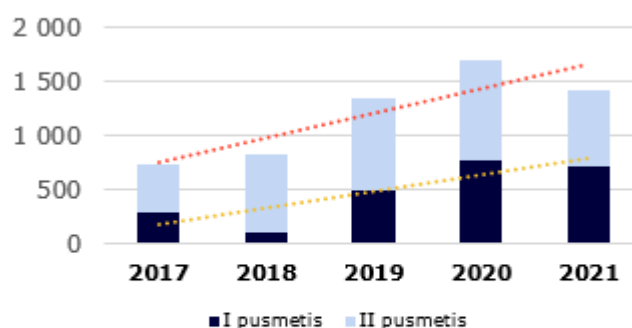
- „Novian Systems“ ir „Andmevara AS“ direktoriaus pareigas 2021 m. birželį perėmė Evaldas Rėkus, vadovaujantis bendrovei „Novian“. Jis pakeitė Eleną Vengrienę, laikinai pasitraukusią dėl šeimyninių aplinkybių;
- 2021 m. spalio 22 d. pabaigtas sandoris, remiantis kuriuo prie „Novian“ grupės prisijungė informacinių sistemų bei programinės įrangos kūrimo bendrovė „Elsis PRO“. Sutartis dėl 100 proc. akcijų įsigijimo pasirašė „Novian“ grupės įmonė „Novian Systems“. Šis sandoris išplėtė „Novian“ grupės programavimo kompetencijas bei pajėgus aviacijos, transporto, energetikos srityse ir tapo strateginės partnerystės su „Elsis“ grupe pradžia;
- Nuo 2021 m. lapkričio „Novian“ grupė dalyvauja „EnergyTech Digital“ iniciatyvos, skirtos platesniam skaitmeninių technologijų naudojimui energetikoje, veikloje.
- 2021 m. lapkritį įsteigtas Lietuvos kosmoso technologijų klasteris. Tarp klasterio steigėjų šalies kosmoso technologijų įmonių – ir „Elsis PRO“;
- 2021 m. pabaigoje „Novian Technologies“ tapo prie Norvegijos-Lietuvos prekybos rūmų (NLCC, angl. Norwegian-Lithuanian Chamber of Commerce) nare.

„Novian“ grupės produktai ir paslaugos

Technologijų verslo sritis („Novian Technologies“ (Lietuva), „Andmevara Services OU“ (Estija), „Andmevara SRL“ („Moldova))

Sprendimai ir paslaugos	Veiklos industrijos	Technologijos ir metodologijos
<ul style="list-style-type: none"> • Kritinės IT infrastruktūros projektavimas, diegimas ir priežiūra; • Kritinės IT infrastruktūros priežiūros valdomos paslaugos; • Debesų kompiuterijos strategija ir transformacijos įgyvendinimas; • Duomenų saugojimo, atstatymo ir archyvavimo sprendimai; • Modernios skaitmeninės darbo vietos strategija ir įgyvendinimas; • Tiekimo grandinės ir infrastruktūros gyvavimo ciklo valdymas; • Valdomos spausdinimo paslaugos; • Dokumentų archyvų skaitmeninimas. 	<ul style="list-style-type: none"> • Finansų ir draudimo sektorius; • Didmeninė ir mažmeninė prekyba • Logistika ir sandėliavimas • ITT • Energetika • Gamyba; • viešasis sektorius; • mokslo institucijos. 	<ul style="list-style-type: none"> • Metodologijos: CIMF v.3, „Migritis“, „CopyPrint“; • Intelektinė nuosavybė: „Andmevara Services OU“ „x-Scan“ dokumentų skaitmeninimas. • Technologiniai partneriai: <ul style="list-style-type: none"> • „Dell EMC“, NVIDIA, „Lenovo“, IBM, „Cisco“, „Zabbix“, „Prometheus“, „Oracle“ • „Microsoft Azure“, „Google Cloud“, „RedHat Openshift“ • „Commvault“, „Veritas“, „Quantum“ • „Mobile Iron“, „Solarwinds“, „Kyocera“, „Microsoft“, „N-Able“. <p>Standartai ir sertifikatai: ISO 9001, ISO 14001, ISO 20000-1.</p>

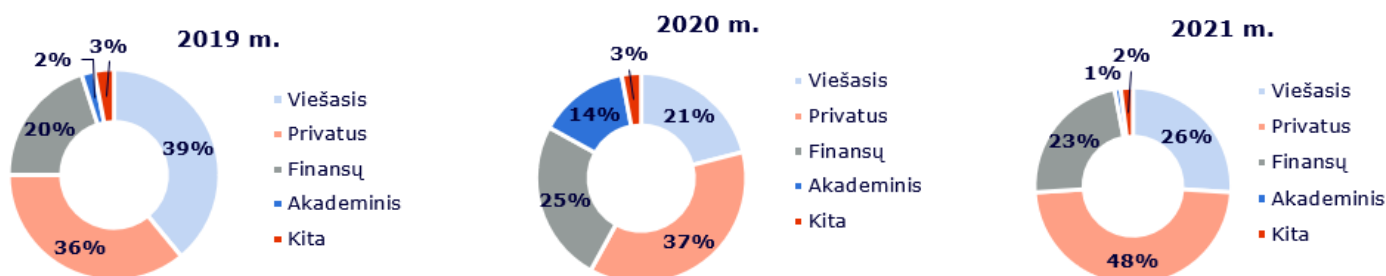
„Novian“ grupės technologijų srities įmonių pagrindiniai finansiniai duomenys, tūkst. Eur*

Agreguotos pajamos

Agreguota EBITDA


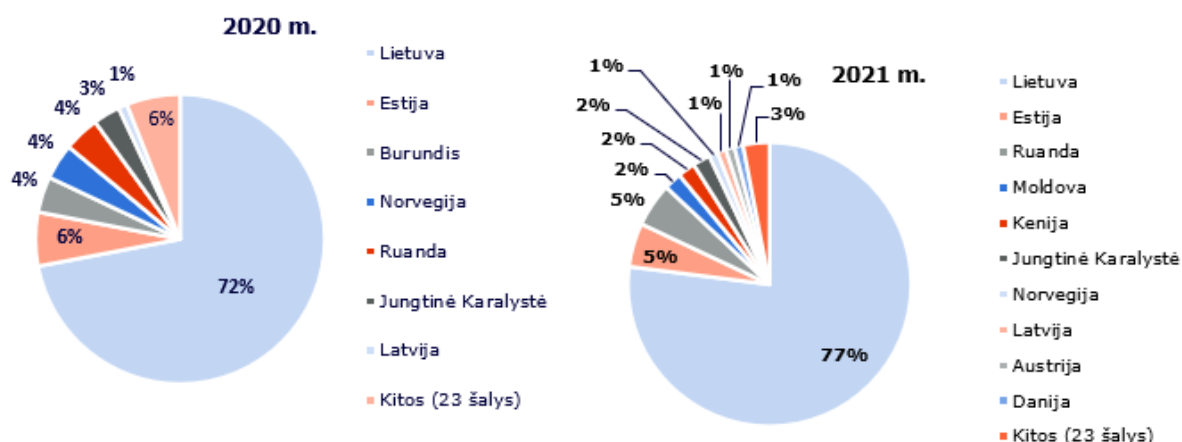
Tūkst. Eur	2017	2018	2019	2020	2021
Pajamos	10 065	14 111	17 745	18 874	17 502
EBITDA	730	839	1 351	1 693	1 424

*Nuo 2019 m. pradėta taikyti TFAS16, kuris darė įtaką EBITDA dydžiui, todėl 2017-2018 m. ir 2019-2021 m. periodų EBITDA nėra tiesiogiai palyginami.

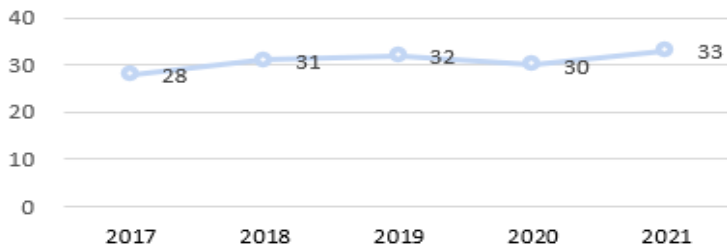
„Novian“ grupės technologijų srities įmonių pajamos pagal sektorius



„Novian“ grupės technologijų srities pajamos pagal šalis



Tūkst. Eur	2020	2021	Pokytis
Lietuva	13 561 (72%)	13 490 (77%)	-71
Kitos šalys	5 313 (28%)	4 012 (23%)	-1 301
Iš viso	18 874	17 502	-1 372

Šalių, kuriose vykdyta veikla, skaičius


„Novian“ grupės technologijų srities įmonių pajamų dalis Lietuvoje 2021 m. išaugo iki 77 proc. (2020 m. siekė 72 proc.). Vertinant pajamas pagal sektorius, 2021 m. pajamų dalis iš verslo pasiekė 48 proc., o 2020 m. ji buvo 37 proc.

Pagrindiniai technologijų srities įvykiai ir projektai 2021 m.

- Nuo 2021 m. vykdomas „Novian Technologies“ IT infrastruktūros valdomų paslaugų pristatymo projektas Lietuvoje ir Norvegijoje (paslaugų katalogizavimas, adaptavimas Skandinavijos rinkai ir rinkodaros kampanijos Norvegijoje ir Lietuvoje);
- „Novian Technologies“ organizavo tęstinį „Red Hat TechClub“ projektą atviro kodo profesionalams Lietuvoje, skirtą techninėms kompetencijoms ugdyti ir populiarinti atviro kodo sistemas. Klubo susitikimai vyko kas mėnesį, mokymus vedė „Red Hat“ ekspertai;
- Skatinant bendradarbiavimą ir paslaugų eksportą, buvo integruojamos „Novian Technologies“ atitinkamų padalinių ir jos antrinių bendrovių „Andmevara Services“ (Estijoje) ir „Andmevara SRL“ (Moldovoje) komandos;
- „Novian Technologies“ pradėjo vykdyti ESG (angl. ESG (Environmental, Social and Governance)) iniciatyvą. Veikia iniciatyvinė grupė, apsibrėžti trumpalaikiai ir ilgalaikiai tikslai;
- 2021 m. gegužę vyko „Novian Technologies“ konferencija „Technologijos ir atsparumas“ organizacijų ir IT vadovams;
- 2021 m. „Novian Technologies“ pabaigė Kirgizijos pašto, Vilniaus universiteto HPC projektus;
- 2021 m. rudenį „Novian Technologies“ tapo Norvegijos-Lietuvos prekybos rūmų auksiniu nariu;
- 2022 m. pasiekta „Red Hat“ „Premier“ lygio partnerystė.
- 2021 m. pratęsta „Dell“ „Titanium“ partnerystė, taip pat tris Baltijos šalis apimanti „Kyocera“ „Black Belt“ serviso partnerystė. 2022 m. pasiekta „Red Hat“ „Premier“ lygio partnerystė.
- 2022 m. pavasarį planuojama atidaryti modernų skaitmeninio centro.
- Ataskaitiniu laikotarpiu įgyvendinti šie reikšmingi projektai:

AB „Lietuvos geležinkeliai“ kritinės IT infrastruktūros architektūros projektavimas, įrangos tiekimas, diegimas, integravimas ir priežiūra: suprojektuota hiperkonverguota infrastruktūros architektūra, parengtas infrastruktūros modernizavimo planas, organizuotas įrangos tiekimas, diegimas, sistemų integravimas, atliktos migracijos, parengtas modernizuotos infrastruktūros priežiūros planas. 2022 m. pasirašyta atsarginio kopijavimo (backup) bei rezervinio kopijavimo sprendimų diegimo sutartis. Modernizuota kritinės svarbos infrastruktūra užtikrina veiklos nepertraukiamumą, greitį ir saugumą;

AB „Ignitis“ paslaugų centro kompiuterinių darbo vietų įrengimas: parinkta specifinius atskirų AB „ESO“ padalinių poreikius atitinkanti darbo vietos įranga: „Getac“ atsparūs nešiojamieji kompiuteriai ir jų priedai. Įranga užsakyta ir pristatyta klientui. Mobilumo didinimas, inovacijų diegimas, darbuotojų darbo sąlygų gerinimas;

Estijos nacionalinio archyvo dokumentų skaitmeninimas: dokumentų skaitmeninimas ir metaduomenų kūrimas. Projekto apimtis – 4,2 mln. dokumentų, trukmė - 2 metai. Suskaitmeninti dokumentai talpinami viešai prieinamoje interneto svetainėje. Nacionalinio archyvo fondais lengvai ir greitai gali naudotis visi suinteresuoti asmenys;

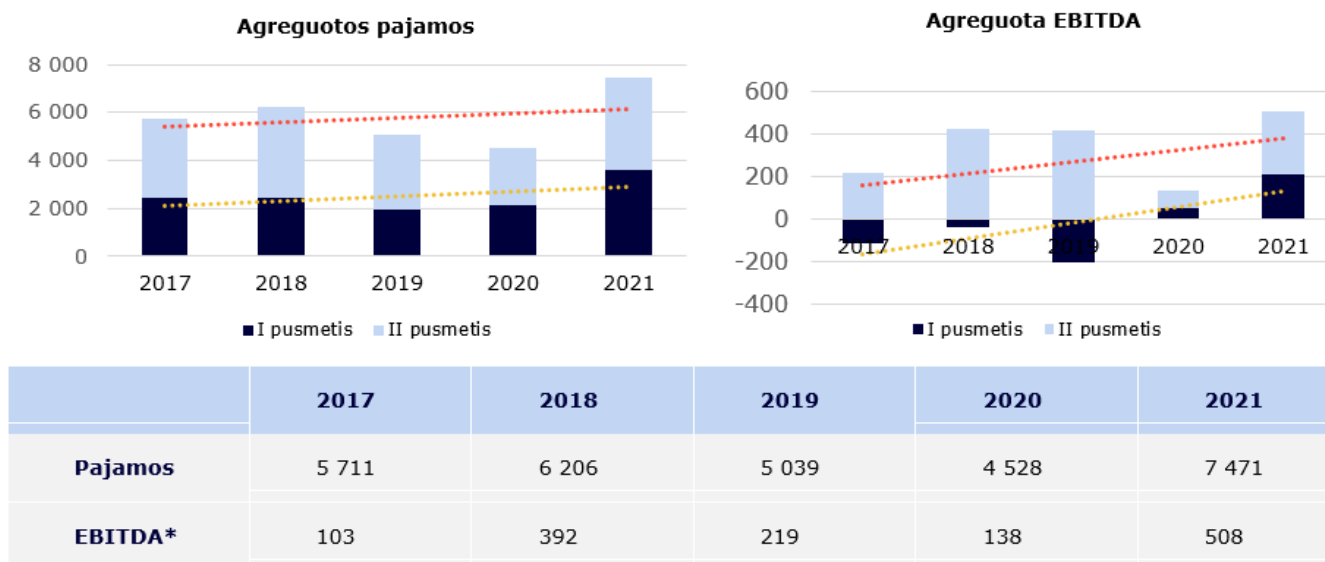
Lietuvos banko „OpenShift“ platformos diegimo, priežiūros ir plėtros pirkimas: teikiamos konsultacijos platformos „Red Hat OpenShift 4“ (opensource) diegimo, priežiūros ir plėtros klausimais. Tarptautinių ekspertų rekomendacijos suteikia galimybę greitai ir efektyviai eksploatuoti modernias technologijas kuriant naujas aplikacijas.

IT infrastruktūros priežiūros paslaugos PET pakuočių gamybos įmonei „Retail“: duomenų centrų Lietuvoje ir Jungtinėje Karalystėje priežiūros paslaugos, IT sistemų veiklos monitoringas. Numatytos SOC paslaugos: identifikavus problemą, ji eskaluojama ir imama priemonių pašalinti spragoms. Taip pat teikiama kompiuterinių darbo vietų priežiūros paslauga. „Novian Technologies“ prisiima visišką atsakomybę už kliento IT infrastruktūros saugią ir nepertraukiamą veiklą. Klientas gali fokusuotis į pagrindinės veiklos vystymą.

Programavimo verslo sritis („Novian Systems“ (Lietuva), „Andmevara AS“ (Estija), „Elsis PRO“ (Lietuva))

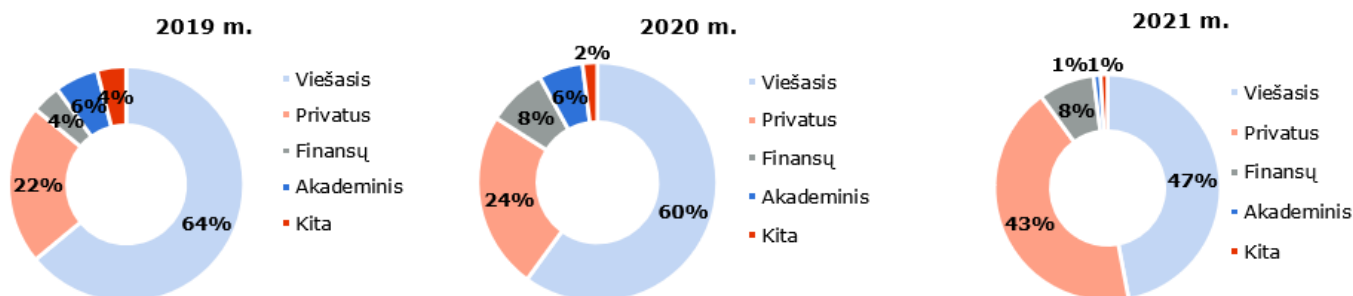
Sprendimai ir paslaugos	Veiklos industrijos	Technologijos ir metodologijos
<ul style="list-style-type: none"> • Informacinių sistemų kūrimas ir priežiūra; • Informacinių sistemų integravimas; • Veiklos procesų skaitmeninimas; • Verslo ir veiklos analitikos sprendimai; • Robotinių procesų automatizavimas; • Kritinių išteklių valdymo sprendimai; • Duomenų paskirstymo sprendimai (OMG Data Distribution Service); • Rizikos valdymo sprendimai; • Didieji duomenys; • Konsultavimas 	<ul style="list-style-type: none"> • E. valdžia; • E. mokesčiai; • Kontroliuojančios institucijos; • E. sveikata; • Aplinkosauga; • „Išmanusis miestas“; • Verslo įmonės; • Mokslo institucijos. 	Intelektinė nuosavybė: <ul style="list-style-type: none"> • <u>„Novian Systems“</u>; • „Masis“ savivaldybių mokesčių valdymas; • „Atris“ atliekų valdymas • <u>„Elsis PRO“</u>; • „PRO.Risks“ rizikos valdymas • „SHIFT“ oro erdvės kontrolierių grafikų sudarymo programinė įranga; • Nano palydovų komunikacijos programinė įranga „Galaxy“ (kuriama); • „Oracle“ / „Java“ ir „Microsoft.NET“ programavimas; • „Low-code“ sprendimai su „Microsoft Power Apps“; • Robotizuotas procesų automatizavimas; • Didieji duomenys ir veiklos analitika, dirbtinis intelektas; • Standartai ir sertifikatai: <u>„Novian Systems“</u>: ISO 9001, ISO 27001, ISO 14001,

„Novian“ grupės programavimo srities įmonių pagrindiniai finansiniai duomenys, tūkst. Eur

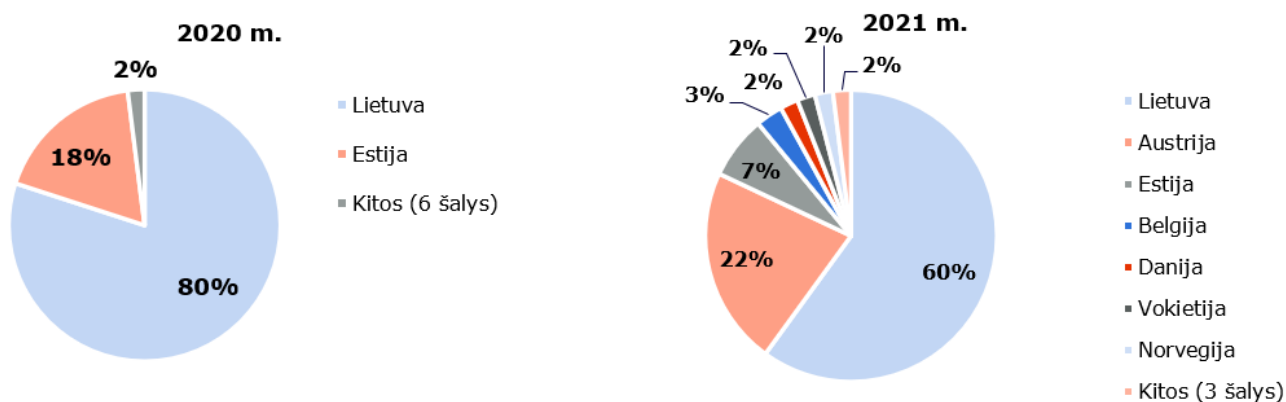


* Nuo 2019 m. pradėta taikyti TFAS16, kuris darė įtaką EBITDA dydžiui, todėl 2017-2018 m. ir 2019-2021 m. periodų EBITDA nėra tiesiogiai palyginami. Taip pat į 2021 m. rezultatus įskaičiuojami naujai įsigytos bendrovės „Elsis PRO“ rezultatai (pajamos 2 992 tūkst. EUR, EBITDA 298 tūkst. EUR).

„Novian“ grupės programavimo srities įmonių pajamos pagal sektorius

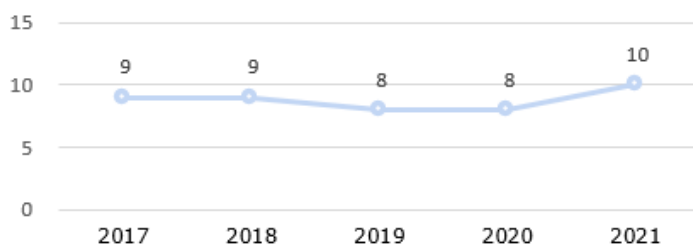


„Novian“ grupės programavimo srities įmonių pajamos pagal šalis



Tūkst. Eur	2020 m.	2021 m.	Pokytis
Lietuva	3 606 (80%)	4 507 (60%)	901
Kitos šalys	922 (20%)	2 964 (40%)	2 042
Iš viso	4 528	7 471	2 943

Šalių, kuriose vykdyta veikla, skaičius



2021 m.

2021 m. „Novian“ grupės programavimo įmonės didžiausią pajamų dalį – 60 proc. - generavo iš veiklos Lietuvoje. Pajamos iš užsienio klientų didėjo iki 40 proc. (2020 m. – 20 proc.). Keitėsi programavimo įmonių pajamų struktūra ir pagal klientų veiklą: pajamų iš viešojo sektoriaus dalis nuo 60 proc. 2020 m. susitraukė iki 47 proc. 2021 m., o pajamų iš verslo sektoriaus dalis išaugo atitinkamai nuo 24 iki 43 proc. Pokyčius labiausiai lėmė „Elsis PRO“ prijungimas – ataskaitoje vertinami įmonės veiklos duomenys nuo

Pagrindiniai programavimo srities įvykiai ir projektai 2021 m.

- 2021 m. spalį pabaigtas sandoris, remiantis kuriuo prie „Novian“ grupės programavimo įmonių prisijungė informacinių sistemų bei programinės įrangos kūrimo bendrovė „Elsis PRO“. Šis sandoris išplėtė „Novian“ grupės programavimo kompetencijas bei pajėgas aviacijos, transporto, energetikos srityse ir tapo strateginės partnerystės su „Elsis PRO“ grupe pradžia.
- „Novian Systems“:

2022 m. pirmoje pusėje „Novian Systems“ atnaujina savivaldybių žemės nuomos mokesčio administravimo sistemą Masis SMP. Ji skirta savivaldybėje administruojamų mokesčių (žemės, nekilnojamojo turto nuomos ir kt.), rinkliavų bei licencijų apskaitai, gyventojams bei įmonėms skirtoms elektroninėms paslaugoms administruoti. Atnaujinant technologinę dalį, užtikrinamas greitesnis sistemos veikimas ir patogesnis naudojimas.

„Novian Systems“ ir „Andmevara AS“ direktoriaus pareigas 2021 m. birželį perėmė Evaldas Rėkus, vadovaujantis bendrovei „Novian“. Jis pakeitė Eleną Vengrienę, laikinai pasitraukusią dėl šeimyninių aplinkybių.

2021 m. „Novian Systems“ organizavo webinarą apie mikroservisų architektūros taikymą kuriant informacines sistemas, su partneriais surengė webinarą „Trūksta darbuotojų? Iššeitė – sparti automatizacija“, skirtą „low-code“ programavimo sprendimų galimybėms pristatyti.

- „Elsis PRO“:

2021 m. kovą „Elsis PRO“ generaliniu direktoriumi tapo Rimvydas Jančiauskas, pakeitęs Arūną Gedvilą.

2021 m. lapkritį įsteigtas Lietuvos kosmoso technologijų klasteris. Tarp klasterio steigėjų šalies kosmoso technologijų įmonių – ir „Elsis PRO“.

2021 m. pasirašytos sutartys su Finansinių nusikaltimų tyrimo tarnyba (FNTT) dėl IT sistemos plėtros, su „Oro navigacija“ dėl SHIFT produkto diegimo, su Lietuvos karo akademija dėl NAAS sistemos kūrimo II etapo, su ESA dėl „Galaxy“ produkto kūrimo antro etapo, laimėtas FNTT „GovTechLab“ konkursas.

- Ataskaitiniu laikotarpiu įgyvendinti šie reikšmingi projektai:

PVM informacijos mainų tarp ES šalių informacinės sistemos ITIS_EU modernizavimas: pasitelkus „Oracle“ technologijas, modernizuojama ITIS_EU. Tai leis įgyvendinti nuo 2022 m. liepos 1 d. įsigaliosiančių teisės aktų nuostatas, pagal kurias asmenims, kurių nuolatinė gyvenamoji vieta nėra Europos Sąjungos (ES) teritorijoje, gražinamas pridėtinės vertės mokestis (PVM) už Lietuvos Respublikoje įsigytas ir iš ES teritorijos išgabentas prekes. Sukurtos e. paslaugos leis sklandžiau gražinti PVM už Lietuvoje įsigytas ir iš ES išgabentas prekes. Sukaupti duomenys ir jų analizė leis VMI efektyviau vykdyti PVM gražinimo kontrolę.

Kokybės kontrolės sistema „Stansefabrikken“: „Microsoft Power Apps“ ir „Microsoft Power BI“ technologijas „Novian Systems“ įdiegė kokybės kontrolės stebėjimui dažymo linijoje. Tai leis atlikti kokybės matavimus, gauti su gaminiu susijusią informaciją, automatiškai nuskaityti duomenis iš pramoninių matavimo įrankių. Matavimo duomenys bus apdorojami ir kaupiami. „Microsoft Power BI“ ataskaitos prekės ženklų vystymo Baltijos šalyse bendrovei „Vilandra“: projekto metu „Novian Systems“ kliento SQL duomenų bazes pakeitė „Microsoft Power BI“ technologijomis paremtomis ataskaitomis, įdiegti pardavimų, skolų, atsargų moduliai. Naujosios ataskaitos leidžia vienoje vietoje matyti bei įvairiais pjūviais analizuoti visus veiklos duomenis.

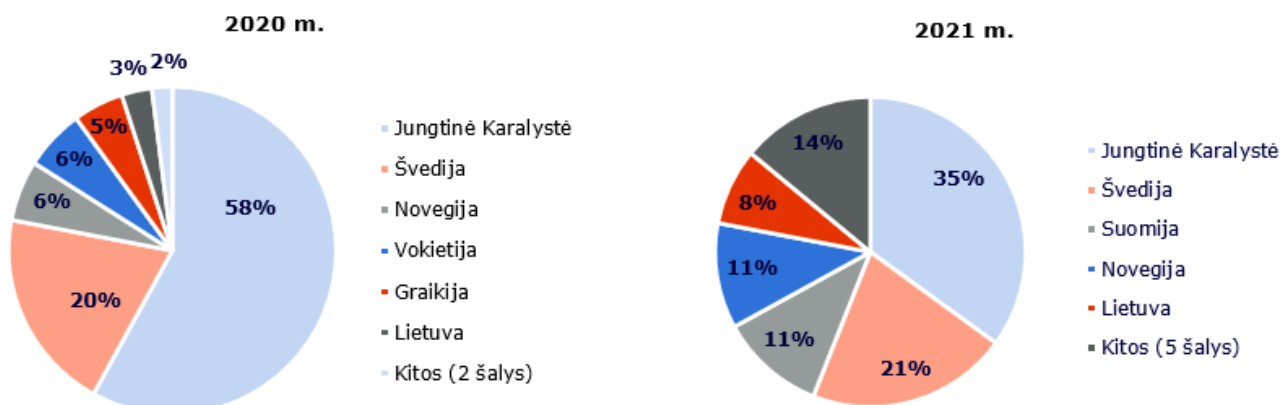
Europos Sąjungos (ES) struktūrinės paramos kompiuterinės informacinės valdymo ir priežiūros sistemos (SFMIS) modernizavimas: „Elsis PRO“ iš esmės atnaujinta Duomenų mainų platforma leidžia naudotojams duomenis teikti elektroniniu būdu bei operatyviai gauti grįžtamąjį ryšį. Darbai atlikti veikiant esamai sistemai. ES struktūrinių fondų investicijas administruojančios Lietuvos institucijos ir šių lėšų gavėjai dar daugiau procesų nuo paraiškos pateikimo iki užbaigimo ataskaitų vykdys tik skaitmeniniu būdu.

Integruotos oro erdvės transporto (skrydžių) analizės ir valdymo sistemos (IOETAVS) kūrimas: „Elsis PRO“ kuria pažangią oro erdvės kontrolierių darbo grafikų automatinio sudarymo programinę įrangą, paremtą dirbtinio intelekto ir didžiųjų duomenų analizės sprendimais. Sistema apima oro transporto erdvės planavimą ir optimizavimą – tai padės tais pačiais resursais aptarnauti daugiau oro transporto, sutrumpinti lėktuvų vėlavimą ir užtikrinti saugią oro navigaciją. Funkcionalumai apima planavimo ir operacinio valdymo ciklą pradedant išankstiniu ilgalaikiu planavimu ir baigiant taktiniu planavimu operacijų dieną.

Žiniasklaidos stebėsenos bei skaitmeninimo **kryptis („Zissor“, Norvegija)**

Sprendimai ir paslaugos	Veiklos industrijos	Technologijos ir metodologijos
<ul style="list-style-type: none"> Medijos (spaudos, interneto, transliacijų, socialinių tinklų) monitoringo programinė įrangą Spausdintų ir/arba skenuotų dokumentų turinio segmentavimo ir skaitmeninimo programinė įrangą Medijos PDF failų konvertavimas į XML kitiems komunikacijų kanalams. 	<ul style="list-style-type: none"> Žiniasklaidos stebėjimo paslaugų bendrovės Žurnalų ir laikraščių redakcijos; Nacionaliniai archyvai, bibliotekos 	<ul style="list-style-type: none"> Intelektinė nuosavybė: „Zissor“ žiniasklaidos monitoringas; „Zissor“ archyvų skaitmeninimas; „Zissor“ PDF konvertavimas į tekstus

Žiniasklaidos bei skaitmeninimo krypties pajamos pagal šalis, tūkst. Eur



	2020 m.	2021 m.	Pokytis
Lietuva	19 (3%)	70 (8%)	51
Kitos šalys	692 (97%)	816 (92%)	124
Iš viso	711	886	175

Pagrindiniai žiniasklaidos bei skaitmeninimo krypties įvykiai ir projektai 2021 m.

- „Zissor“ pristatė naują PDF konvertavimo į XML paslaugą Skandinavijoje, pasirašė naujų sutarčių ir pradėjo keletą bandomųjų projektų;
- 2022 m. antrąjį ketvirtį bendrovė rengiasi pristatyti naują dirbtinio intelekto funkcionalumą atnaujintoje sistemoje „Zissor Media System“;
- „Zissor“ Suomijoje pristato archyvų skaitmeninimo paslaugą, pradėjo naują projektą šioje šalyje;
- 2021-2022 m. bendrovė pristato „Novian“ IT paslaugas Norvegijos rinkai.
- Atskaitiniu laikotarpiu įgyvendinti šie reikšmingi projektai:

„Hordaland Folkeblad“ laikraščio skaitmeninimas: pradėtos teikti skaitmeninimo paslaugos taip pat apima skenavimą, optinį simbolių atpažinimą (angl. OCR), straipsnių segmentavimą ir meta duomenų ištraukimą. Bus suskaitmeninti 75 tūkst. laikraščio puslapių. „Zissor“ suskaitmenins visą laikraščio archyvą nuo 1873 iki 2005 metų. Suskaitmenintą medžiagą bus galima naudoti pasitelkiant teksto paiešką, pateikti e. būdu laikraščio prenumeratoriams ir žurnalistams;

Norvegijos laikraščio „Lister“ skaitmeninimas: skaitmeninimo, taip pat skenavimo, optinio simbolių atpažinimo (angl. OCR), meta duomenų ištraukimo paslaugos. Bus suskaitmeninti 200 tūkst. laikraščio puslapių. Bus skaitmenizuoti laikraščio numeriai, išleisti nuo 1901 iki 2011 metų;

Norvegijos laikraščio „Bladet Vesterålen“ archyvo skaitmeninimas: „Zissor“ suskaitmenino visą laikraščio archyvą – 200 tūkst. puslapių, apimančių nuo 1921 iki 2009 metų. Iš viso suskaitmeninta 200 tūkst. puslapių su daugiau kaip 2 mln. straipsnių. Visus išleistus laikraščio numerius galima peržiūrėti naudojant teksto paiešką. Taip pat visą laikraštį galima pristatyti e. būdu;

Daniško laikraščio „Ingeniøren“ skaitmenizavimas: teikiama paslauga nuolat konvertuojant naujus leidinius – PDF puslapius į straipsnius ir metaduomenis. „Zissor“ paslaugos taip pat leidžia parengti XML ir paveikslėlius, kuriuos galima naudoti e. sprendimui. Tai leidžia pasitelkti e. sprendimus ir patogiau pristatyti straipsnius taip pat ir planšetėse bei mobiliuosiuose telefonuose;

Norvegijos žurnalo „Agenda 3:16“ konvertavimas iš PDF į XML: nuolatinė konvertavimo paslauga. PDF puslapiai konvertuojami į straipsnius ir metaduomenis, parengiami XML failai ir paveikslėliai naudojimui e. formate. Tai leidžia patogiau pristatyti straipsnius skaitymui planšetėse ir mobiliuosiuose telefonuose.

5.3. Kibernetinė sauga

NRD CS (NRD CYBER SECURITY)

NRD CS - kibernetinio saugumo konsultacijų, reagavimo į saugumo incidentus bei technologijų diegimo įmonė. Savo veikla organizacija siekia kurti saugią skaitmeninę aplinką šalims, vyriausybėms, verslams ir gyventojams, todėl įvairaus masto projektus vykdo visame pasaulyje.

NRD CS specialistai turi sukaupę didelę patirtį incidentų tyrimo ir valdymo, teisėsaugos, analizės, audito bei kitose srityse, yra aktyvūs tarptautinių kibernetinio saugumo organizacijų nariai bei prisideda prie tarptautinių gerųjų praktikų kūrimo. „NRD Cyber Security“ sertifikatai: ISO/IEC 27001 ir ISO 9001.

NRD CS taip pat priklauso „NRD Bangladesh“ - regioninė pardavimo, projektų valdymo ir priežiūros įmonė, vykdanči projektus Pietų Azijoje.

NRD CS veiklos kryptys

- tęsti savo pradėtą misiją – padėti šalims įgyvendinti savo saugaus skaitmenizavimo vizijas, įgalinti įvairias organizacijas suvaldyti kibernetinio saugumo grėsmes;
- tęsti tarptautinį bendradarbiavimą kuriant kibernetinio saugumo sistemas įvairiose pasaulio šalyse, glaudžiai bendradarbiauti su tarptautinėmis organizacijomis, tokiomis kaip ITU, GFCE, Pasaulio banku ir kitomis, kurios savo veikla siekia stiprinti šalių bei individų kibernetinį atsparumą;
- plėsti „CyberSOC“ paslaugą ir stiprinti rinkos poziciją Lietuvoje, aktyviai pardavinėti ir teikti informacinio saugumo auditavimo bei konsultavimo paslaugas, padidinti kibernetinio saugumo technologijų diegimo užsakymų kiekį bei kelti vidinius pajėgumus ir paslaugų kokybę;
- vystyti dirbtinio intelekto bei „Industry 4.0“ sistemų apsaugos gebėjimus ir savus produktus, ypač „CollectiveSight“, „CyberSET“ ir CSIRT/SOC projektams.

NRD CS paslaugos ir technologijos

Kibernetinio saugumo incidentų valdymo ir komandų kūrimas	Nacionalinių kibernetinio saugumo gebėjimų stiprinimas	Organizacijų kibernetinio saugumo gebėjimų stiprinimas	Technologiniai sprendimai
<ul style="list-style-type: none"> • Saugumo rizikų vertinimas; • Atitikties reikalavimams vertinimas ir užtikrinimas; • Kibernetinio saugumo brandos vertinimas; • Debesų kompiuterijos saugumo vertinimas; • Pažeidžiamumų analizė ir įsibrovimo galimybių vertinimas • Veiklos ir IT tęstinumo užtikrinimo vertinimas 	<ul style="list-style-type: none"> • Nacionalinių ir sektorių kompiuterinių saugumo incidentų tyrimų komandų (CSIRT) bei saugumo operacijų centrų (SOC) kūrimas ir priežiūra; • Nacionalinės kibernetinio saugumo strategijos bei teisinės bazės vystymas; • Kritinės infrastruktūros objektų apsaugos programos kūrimas ir vykdymas; • Kibernetinio saugumo brandos vertinimas (bendradarbiaujant su Oksfordo Universitetu) 	<ul style="list-style-type: none"> • Kibernetinio saugumo incidentų suvaldymas • Skaitmeniniai tyrimai 	<ul style="list-style-type: none"> • Sensorių kūrimas ir diegimas kritinės infrastruktūros objektams; • Žvalgybos automatizavimo ir duomenų modeliavimo įrankiai; • Atvirųjų šaltinių žvalgybos (OSINT) įrankiai; • Kibernetinės laboratorijos skaitmeniniams tyrimams vykdyti.

Įmonė šiuo metu aktyviai vysto ir/arba parduoda šiuos kibernetinio saugumo produktus:

„CollectiveSight“ - sensorių sistema, skirta nacionalinio arba konkretaus sektoriaus kibernetinių grėsmių stebėjimui, identifikavimui ir analizei. Šis produktas jau yra išvystytas ir sėkmingai įdiegtas bei veikiantis Egipto bei Bangladešo centriniuose bankuose bei Kipro nacionalinėje kibernetinio saugumo incidentų reagavimo komandoje. „CollectiveSight“ unikalus tuo, kad grėsmių stebėseną atlieka centralizuotai – taip užtikrinama efektyvesnė ir greitesnė reakcija į kibernetinius incidentus, palengvėja centrinės organizacijos analitikų darbas, nes galima matyti susistemintus duomenis bei įvairių kibernetinio saugumo įvykių koreliacijas.

Organizacija šiuo metu darbuojasi prie antrosios šio produkto versijos, kuri bus pritaikyta ne sektoriams, bet didelėms organizacijoms privačiame ir viešajame sektoriuose. Siekiama per 2022-uosius šį produktą pilnai pristatyti Lietuvos ir užsienio rinkoms.

„CyberSET“ - technologijų ir veikiančių procedūrų rinkinys, kuris leidžia integruoti ir automatizuoti tipines Saugumo Operacijų Centro (SOC) funkcijas jas tvarkantiems saugos paslaugų tiekėjams (MSSP). Prie šio produkto įmonė darbuojasi jau kelerius metus ir, atliekant mokslinę tiriamąją veiklą, jau sukurtas „CyberSET“ produkto prototipas, kuris 2022 m. bus įdiegtas Malavyje vystant nacionalinį CIRT. Pagrindinė produkto paskirtis – padėti IT įmonėms per trumpą laiką pradėti teikti MSSP paslaugas, suteikiant visą technologinių ir procesinių instrumentų rinkinį už prieinamą kainą ir taip sprendžiant kibernetinio saugumo paslaugų teikėjų trūkumo problemą. Kuriamas produktas iš esmės sumažins įėjimo į MSSP rinką barjerą bei suteiks technologinį programinės įrangos, metodų, procedūrų ir informacijos rinkinį, kuris leis labai greitai (per maždaug 60 dienų) pradėti MSSP veiklą ir kelis kartus pigiau nei dabar yra įmanoma su rinkoje esančiais sprendimais.

NRD CS 2021 m. veiklos rezultatai

Pagrindiniai pelno (nuostolių) ataskaitos straipsniai, tūkst. Eur*

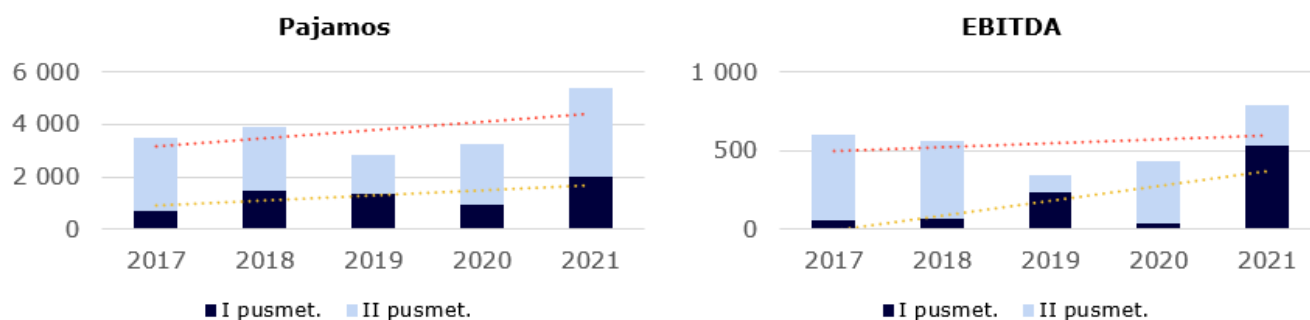
	2020	2021
Pajamos	3 229	5 365
Bendrasis pelnas	1 519	2 347
EBITDA	434	784
EBIT	250	615
Grynasis pelnas (nuostoliai)	321	603

Pagrindiniai balanso straipsniai, tūkst. Eur

	2020	2021
Materialus turtas	181	122
Nematerialus turtas	46	1
Kitas ilgalaikis turtas	140	209
Trumpalaikis turtas	2 079	3 007
Iš jo pinigai	654	1 618
Iš viso turto	2 446	3 339
Nuosavas kapitalas	1 390	1 493
Ilgalaikiai įsipareigojimai	57	37
Iš jų finansiniai įsipareigojimai	57	12
Trumpalaikiai įsipareigojimai	999	1 809
Iš jų finansiniai įsipareigojimai	44	48
Iš viso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų	2 446	3 339

*NRD CS finansinės ataskaitos yra audituojamos

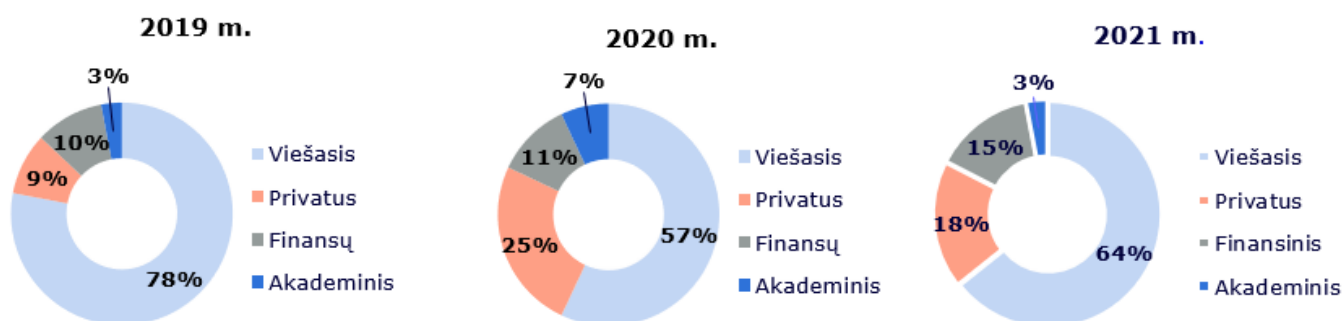
NRD CS pagrindiniai finansiniai duomenys, tūkst. Eur



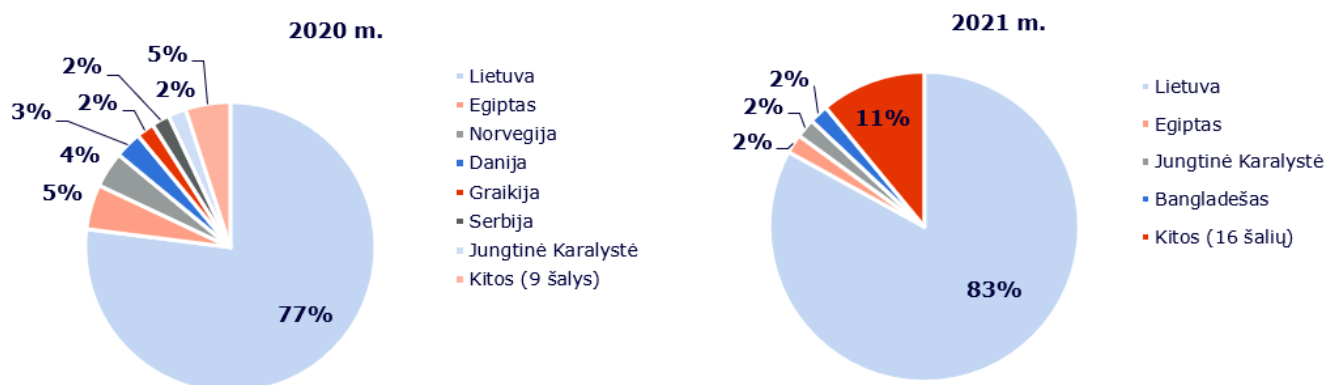
	2017	2018	2019	2020	2021
Pajamos	3 493	3 876	2 836	3 229	5 365
EBITDA*	603	559	341	434	784

* Nuo 2019 m. pradėta taikyti TFAS16, kuris darė įtaką EBITDA dydžiui, todėl 2017-2018 m. ir 2019-2021 m. periodų EBITDA nėra tiesiogiai palyginami.

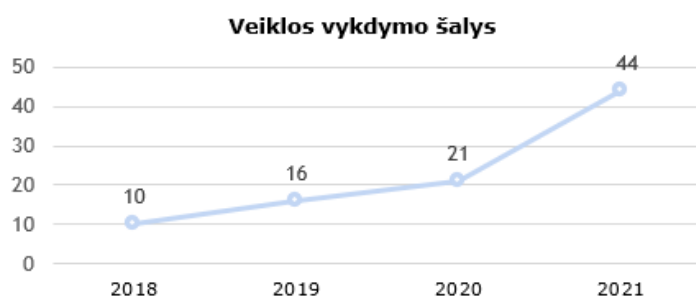
NRD CS pajamos pagal sektorius



NRD CS pajamos pagal šalis



Tūkst. Eur	2020 m.	2021 m.	Pokytis
Lietuva	2 490 (77%)	4 479 (83%)	1 989
Kitos šalys	739 (23%)	886 (17%)	147
Iš viso	3 229	5 365	2 136



NRD CS pajamos 2021 m. lyginant su 2020 m. augo 66%. Reikšmingam pajamų augimui įtakos turėjo didėjantis kibernetinio saugumo paslaugų ir technologijų poreikis, naujų ir pastovių klientų skaičius bei vykdomų ilgalaikių sutarčių kiekis. 2021 m. NRD CS pardavimo pajamos iš Lietuvos augo 80%, o iš užsienio klientų – 20% lyginant su 2020 m. Nors skaičius šalių, kuriose NRD CS vykdo projektus padvigubėjo, vis dėl to pajamų augimas iš užsienio klientų buvo mažesnis nei Lietuvoje. Pastaraisiais metais buvo stebimas viešojo sektoriaus pajamų dalies mažėjimas, bet 2021 m. viešojo sektoriaus kliento pajamų dalis padidėjo. Lyginant su ankstesniais metais, ir toliau auga pajamų dalis iš finansinio sektoriaus.

Pagrindiniai NRD CS įvykiai ir projektai 2021 m.

- NRD CS aktyviai veikė Lietuvos viešajame ir privačiajame sektoriuose, pasirašė naujų sutarčių dėl specializuotos programinės ir techninės įrangos tiekimo, atliko IT saugos auditų, kibernetinio saugumo konsultacijų bei teikė kitas paslaugas. Organizacija užsiima vis stipresnę poziciją išorės saugumo operacijų centro paslaugų teikime. Šiuo metu „CyberSOC“ teikiama įvairaus dydžio, komplektacijos ir pobūdžio organizacijoms – bankams, gamybos įmonėms, telekomunikacijos bendrovėms, tarptautinėms organizacijoms bei valstybinio sektoriaus institucijoms. 2021 m. NRD CS į pasirašė dar 7 sutartis dėl tęstinio šios paslaugos teikimo ir iš viso turi 15 klientų, kuriems teikiama „CyberSOC“.

- Ataskaitinio laikotarpio antroje pusėje pradėta teikti nauja paslauga – **nepriklausomas SWIFT vertinimas**. NRD CS tapo viena iš pripažintų tiekėjų ir atsidūrė SWIFT CSP (angl. Customer Security Program) sąrašė. Jame išvardintos organizacijos, galinčios padėti finansinio sektoriaus ekosistemoms dalyviams užtikrinti, kad jų taikomi kibernetinės gynybos metodai yra praktiški, efektyvūs bei aktualūs šiandienai.
- 2021 m. spalio 1 d. NRD CS ir „NRD Companies“ pasirašė sandorį, pagal kurį 98% „NRD Bangladesh“ akcijų buvo parduota NRD CS, kuriai anksčiau priklausė 1% akcijų. Po šio sandorio NRD CS valdo 99% „NRD Bangladesh“ akcijų.
- Tęsti darbai tarptautiniuose projektuose bei pasirašytos naujos sutartys, iš kurių reikšmingiausi ir didžiausi projektai yra šie:
 - Egiptas:** Vienas iš stambesnių tęstinių projektų, kuris 2021 m. priartėjo prie finišo tiesiosios – pagalba Egipto centriniam bankui kuriant kompiuterinių incidentų reagavimo centrą, kuris koordinuoja ir valdo incidentus 39-iose vietiniuose bankuose. Egipto centriniame banke taip pat įdiegta NRD CS sukurta „CollectiveSight“ sensorių platforma, padedanti centralizuotai stebėti bei reaguoti į kibernetinius incidentus.
 - Butanas:** Finansų ministerijai atliktas išsamus dabartinių finansų valdymo sistemų prie Finansų ministerijos techninis auditas, o gautos išvados bei rekomendacijos pristatytos ministerijos vadovybei.
 - Serbija:** NRD CS kartu su Jungtinių Tautų projektų valdymo agentūra (UNOPS) įvertinto Serbijos Respublikos kibernetinio saugumo ekosistemą.
 - Nigerija:** 2021 m. įmonė tęsė du projektus Nigerijos centriniame banke. Pirmasis projektas buvo skirtas finansų sektoriaus kibernetinio saugumo centrui sukurti, o antrojo projekto metu „NRD Cyber Security“ šiai institucijai įdiegė kibernetinio saugumo grėsmių, informacijos apdoravimo ir sklaidos sistemą.
 - Gajana:** Antrąjį metų pusmetį Gajanos centriniam bankui suteiktos saugumo vertinimo paslaugos.
 - Ruanda:** Pasirašyta nauja sutartis su Jungtinės Karalystės vidaus reikalų ministerija dėl Ruandos kibernetinio saugumo brandos vertinimo pagal Oksfordo CMM modelį. Tokio tipo vertinimus įmonė jau yra sėkmingai atlikusi Sakartvele, Ekvadore ir Bangladeše.
 - Malavis:** antrąjį metų pusmetį pasirašyta sutartis su ITU dėl nacionalinio Malavio CIRT kūrimo.
 - Europos Sąjunga:** pasirašyta sutartis su ENISA (angl. The European Union Agency for Cybersecurity) dėl kibernetinio saugumo krizių valdymo brandos vertinimo metodikos parengimo. Projektu siekiama padėti tvirtą pamatą Europos Sąjungos institucijų bendradarbiavimui ištikus krizėms operaciniame ir techniniame lygmenyse.

Renginiai ir matomumas viešojoje erdvėje

- Įmonė ataskaitiniu laikotarpiu aktyviai rengė virtualius renginius ir konferencijas, taip pat buvo aktyvi kitų renginių dalyvė.
- 2021 m. pavasarį organizuoti keli virtualūs renginiai su technologijų partneriu „**Recorded Future**“, kurie ne tik pritraukė daug klausytojų, tačiau ir konvertavosi į technologijų pardavimus; organizuotos kasmetinės virtualios konferencijos „**CyberSOC: technologija ir žmogus**“ ir „**Kibernetinė gynyba Lietuvoje**“, sulaukusios didelio populiarumo tiek tarp esamų, tiek tarp potencialių klientų;
 - Įmonė turėjo galimybę sudalyvauti ir gyvame renginyje – pasaulinė skaitmeninio saugumo kompanija ESET organizavo kasmetinę konferenciją „**ESET Security Day Lietuva**“. Jos metu NRD CS turėjo stendą, kuriame pristatinėjo saugumo operacijų centro paslaugas, o įmonės vadovas Vilius Benetis skaitė pranešimą apie saugią kibernetinę erdvę.
 - NRD CS specialistai buvo dažnai matomi viešojoje erdvėje tiek Lietuvoje, tiek užsienyje. Ataskaitiniu laikotarpiu tęsta partnerystė su „Verslo žiniomis“ – žiniasklaidos priemone, orientuota į verslo subjektus. 2021 m. „Verslo žiniuose“ pasirodė 9 įmonės inicijuoti straipsniai, taip pat naudotos banerinės kampanijos prieš renginius. Be to, partnerystė su „Verslo žiniomis“ suteikė galimybę turėti pagrindinio partnerio poziciją „Verslo žinių“ „Inovacijų naujienlaiškyje“ bei nuolatinį NRD CS logotipo matomą „Verslo sprendimų“ skiltyje.

6. Emitento ir įmonių grupės praėjusių metų įvertinimas

6.1. Tikslų įgyvendinimo įvertinimas

Ataskaitiniais metais „INVL Technology“ pavyko įgyvendinti Bendrovės veiklai keliamus tikslus - uždirbti gražą akcininkų naudai iš investicijų į portfelio įmones, plėtoti ir vystyti šių įmonių vertę. Pasiėktus rezultatus rodo „INVL Technology“ nuosavo kapitalo vertė akcijai. Nuo 2016 m. liepos 14 d., kai Bendrovė pradėjo veikti kaip uždaro tipo investicinė bendrovė, iki 2021 m. pabaigos, įvertinus ir savų akcijų supirkimą, šis rodiklis augo nuo 1,96 iki 2,99 euro akcijai arba 52,46 proc. Nuosavo kapitalo vertės akcijai metinio augimo koeficientas (angl. CAGR, compound annual growth rate) šiuo laikotarpiu buvo 8,01 proc.

„INVL Technology“ nuosavas kapitalas 2021 m. pabaigoje pasiekė 36,125 mln. eurų ir per metus padidėjo 7,1 proc. Nuosavo kapitalo vertė akcijai 2021 m. pabaigoje buvo 2,9936 euro ir, įvertinus savų akcijų supirkimą, per metus išaugo 8,1 proc.

2021 m. „INVL Technology“ įmonės nevykdė veiklos Rusijoje ir Baltarusijoje, NRD CS ataskaitiniais metais atliko Ukrainos teisinės sistemos kibernetinio saugumo srityje įvertinimą. 2022 m. šiose valstybėse veiklos neplanuojama plėtoti.

6.2. Vadovybės komentaras dėl koronaviruso (COVID-19) įtakos

Bendrovė ir jos įmonių grupė nepatyrė reikšmingos įtakos dėl COVID-19 viruso sukeltos pandemijos. Atsižvelgiant į tai, kad „INVL Technology“ ir jos valdomos įmonės operacijos gali vydyti nuotoliniu būdu, šių įmonių veikla ataskaitiniu laikotarpiu iki birželio 30 d. galiojusio visuotinio karantino metu nebuvo sutrikdyta. Vis tik dėl COVID-19 pandemijos 2021 m. sumenko tam tikrų Bendrovės valdomų įmonių pajamos iš veiklos užsienio rinkose, nes atokesnėse pasaulio rinkose IT paslaugų paklausa buvo sumažėjusi.

III. INFORMACIJA APIE VERTYBINIUS POPIERIUS

7. Emitento įstatų pakeitimo tvarka

„INVL Technology“ įstatai keičiami visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu, priimtu balsų dauguma, ne mažesne kaip 3/4 visų susirinkime dalyvaujančių akcininkų akcijų suteikiamų balsų (išskyrus Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme bei Bendrovės įstatuose numatytas išimtis).

Ataskaitiniu laikotarpiu įstatai buvo keisti vieną kartą, siekiant užtikrinti jų atitiktį Bendrovės veiklą reguliuojančių teisės aktų – Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo ir Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo aktualioms nuostatomis. Šiuo metu galioja 2021 m. gegužės 12 d. įstatų redakcija.

Bendrovės įstatai paskelbti Bendrovės internetinio puslapyje skiltyje „Investuotojams“ → „Teisiniai dokumentai“ → „Įstatai“, nuoroda <https://www.invltechnology.lt/lit/lt/investuotojams/istatai>.

8. Įstatinio kapitalo struktūra

„INVL Technology“ įstatinio kapitalo struktūra 2021 m. gruodžio 31 d.

Akcijų klasė	Akcijų skaičius, vnt.	Bendras akcijų suteikiamų balsavimo tiesių kiekis, vnt.	Nominali vertė, eurai	Bendra nominali vertė, eurai	Dalis įstatiniame kapitale, proc.
Paprastosios vardinės akcijos	12 175 321	12 067 635	0,29	3 530 843,09	100

Visos akcijos yra pilnai apmokėtos. Akcijų perleidimui apribojimai netaikomi.

Informacija apie savas akcijas

„INVL Technology“, jos dukterinės įmonės tiesiogiai ar jų pavedimu, bet savo vardu veikiančias asmenys, nėra įsigiję „INVL Technology“ akcijų.

Ataskaitiniu laikotarpiu Bendrovė vykdė savų akcijų supirkimą, kuris truko nuo 2021 m. spalio 27 d. iki 2021 m. lapkričio 10 d. (imtinai). Šiuo laikotarpiu iš Bendrovės akcininkų buvo įgyti 107 686 vienetai (0,88 proc. savo akcijų) Bendrovės akcijų už 295 059,64 Eur, už kurias su akcininkais buvo atsiskaityta 2021 m. lapkričio 12 d. Bendrovės akcijų supirkimo procesas vyko vadovaujantis 2021 m. balandžio 29 d. vykusio visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu, kuriame buvo pritarta Bendrovės savo akcijų įsigijimo tvarkos nustatymui bei pavesta Valdymo įmonei, laikantis visuotinio akcininkų susirinkimo sprendime nustatytų sąlygų ir Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo reikalavimų, priimti sprendimus dėl Bendrovės savų akcijų pirkimo, organizuoti savų akcijų pirkimą ir pardavimą, nustatyti akcijų supirkimo bei pardavimo tvarką ir laiką, akcijų skaičių bei kainą, taip pat atlikti kitus su savų akcijų įsigijimu ir pardavimu susijusius veiksmus.

9. Prekyba Emitento vertybiniais popieriais bei reikšminga finansine investicija laikomais vertybiniais popieriais reguliuojamose rinkose

„INVL Technology“ akcijų, įtrauktų į prekybą reguliuojamoje rinkoje, pagrindinės charakteristikos

INC1L
Nasdaq Baltic Listed

Akcijų kiekis, vnt.	12 175 321
Bendras akcijų suteikiamų balsavimo teisių kiekis, vnt.	12 067 635
Vienos akcijos nominali vertė, Eur	0,29
Bendra nominali vertė, Eur	3 530 843,09
ISIN kodas	LT0000128860
LEI kodas	5299006UHD9X339RUR46
Trumpinys	INC1L
Birža	AB Nasdaq Vilnius, XLIT
Prekybos sąrašas	Papildomas prekybos sąrašas
Listingavimo pradžia	2014 m. birželio 4 d.

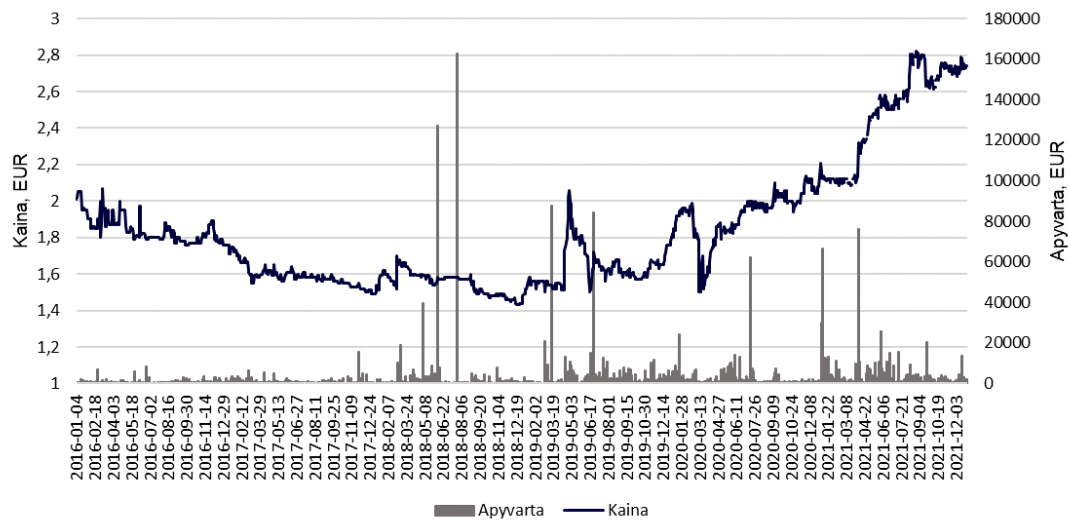
Prekyba Bendrovės akcijomis 2019 – 2021 m. Nasdaq Vilnius biržoje (kas ketvirtį)

Ataskaitinis periodas	Kaina, Eur			Apyvarta, Eur			Paskutinės sesijos data	Bendra apyvarta	
	Didž.	Maž.	Pask. sesijos	Didž.	Maž.	Pask. sesijos		Vnt.	Eur
2019 m. I ketv.	1,58	1,44	1,55	87 562,86	92,72	1 523,18	2019.03.29	95 698	146 843,81
2019 m. II ketv.	2,10	1,50	1,72	84 289,91	70,97	4 629,6	2019.06.28	169 929	281 909,20
2019 m. III ketv.	1,78	1,56	1,61	12 810,30	44,01	805	2019.09.30	87 180	142 034,35
2019 m. IV ketv.	1,80	1,57	1,76	11 613,08	1,68	777,92	2019.12.30	65 578	108 606,62
2020 m. I ketv.	1,99	1,50	1,58	24 384,58	23,50	2 267,30	2020.03.31	74 584	139 382,05
2020 m. II ketv.	1,95	1,60	1,94	13 953,64	1,94	999,1	2020.06.30	83 743	153 914,18
2020 m. III ketv.	2,10	1,94	2,04	62 244	2,02	408	2020.09.25	73 659	147 174,92
2020 m. IV ketv.	2,14	1,79	2,08	2 233,8	2,02	1 664	2020.12.29	13 753	28 043,81
2021 m. I ketv.	2,28	2,08	2,14	66 758,38	4,02	86,1	2021.03.31	137 750	294 144,84
2021 m. II ketv.	2,74	2,1	2,52	76 256,2	2,56	252	2021.06.30	105 506	255 230
2021 m. III ketv.	2,9	2,48	2,62	20 407,92	5,16	52,8	2021.09.30	51 749	136 702
2021 m. IV ketv.	2,78	2,6	2,74	13 600	8,22	8 912,98	2021.12.30	34 878	94 850,42

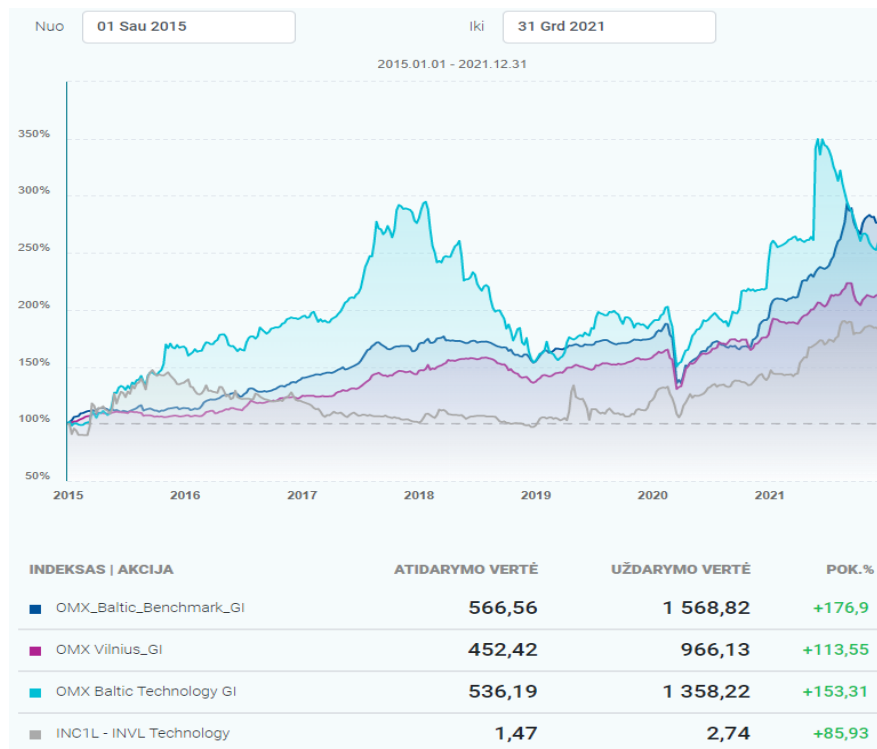
Prekyba Bendrovės akcijomis 2019 – 2021 m.

Akcijų kaina, Eur (jei nenurodyta kitaip)	2019 m.	2020 m.	2021 m.
- Atidarymo	1,44	1,76	2,12
- Aukščiausia	2,10	2,14	2,90
- Žemiausia	1,44	1,50	2,06
- Vidutinė	1,64	1,92	2,49
- Paskutinė	1,76	2,08	2,74
Akcijų apyvarta, vnt.	418 385	245 739	329 883
Akcijų apyvarta, Eur	679 400,88	468 515	780 927
Bendras sandorių skaičius, vnt.	605	891	1576

„INVL Technology“ akcijų kaina ir apyvarta



„INVL Technology“ akcijos kainos pokyčio palyginimas su indeksais nuo prekybos bendrovės akcijomis pradžios



Akcijų kapitalizacija 2019 – 2021 m.

Paskutinė sesijos data	Akcijų kiekis, vnt.	Paskutinė mokėta kaina, eurai	Kapitalizacija, Eur
2019.03.29	12 175 321	1,55	18 871 748
2019.06.30	12 175 321	1,72	20 941 552
2019.09.31	12 175 321	1,61	19 602 267
2019.12.30	12 175 321	1,76	21 428 565
2020.03.31	12 175 321	1,58	19 237 007
2020. 06.30	12 175 321	1,94	23 620 123
2020.09.25	12 175 321	2,04	24 837 655
2020.12.29	12 175 321	2,08	25 324 668
2021.03.31	12 175 321	2,1	25 568 174
2021.06.30	12 175 321	2,52	30 681 808
2021.09.30	12 175 321	2,66	32 386 353
2021.12.31	12 175 321	2,74	33 360 379

10. Dividendai

Sprendimą mokėti dividendus ir mokamų dividendų dydį nustato Bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas. Bendrovė paskirtus dividendus išmoka per 1 mėnesį nuo sprendimo paskirstyti pelną priėmimo dienos.

Dividendus turi teisę gauti tie asmenys, kurie buvo Bendrovės akcininkai dešimtos darbo dienos, po atitinkamą sprendimą priėmusio visuotinio akcininkų susirinkimo, pabaigoje.

Pagal Lietuvos Respublikos gyventojų pajamų mokesčio bei Lietuvos Respublikos pelno mokesčio įstatymus, nuo 2014 metų dividendai apmokestinami 15 proc. mokesčio tarifu. Mokesčius apskaičiuoja, išskaito ir į biudžetą (valstybei) sumoka pati Bendrovė¹. Ataskaitiniu laikotarpiu Bendrovė dividendų nemokėjo.

Su akcijomis susiję Bendrovės rodikliai*

	2019 m.	2020 m.	2021 m.
Akcijos buhalterinė vertė, Eur**	2,38	2,77	2,99
Kainos ir buhalterinės vertės santykis (P/Bv)	0,74	0,75	0,92

*Bendrovė interneto tinklalapyje skelbia savo veikloje naudojamus veiklos bei finansinių rodiklių apibrėžimus bei formules (Alternatyvius veiklos rodiklius (AVR)). Bendrovė investuotojų patogumui AVR rodiklius taip pat pateikia ir šio pranešimo 4 priede. Rodikliai interneto tinklalapyje skelbiami skiltyje „Investuotojams“ → „Finansinė informacija ir ataskaitos“ → „Veiklos rodiklių formulės“, nuoroda <https://invltechnology.lt/lit/lt/investuotojams/ataskaitos/veiklos-rodikliu-formules>.

**Pateikiami duomenys akcijos nominaliai vertei esant 0,29 euro.

¹ Ši informacija neturi būti traktuojama kaip mokesčių konsultacija.

11. Akcininkai
11.1. Informacija apie Bendrovės akcininkus

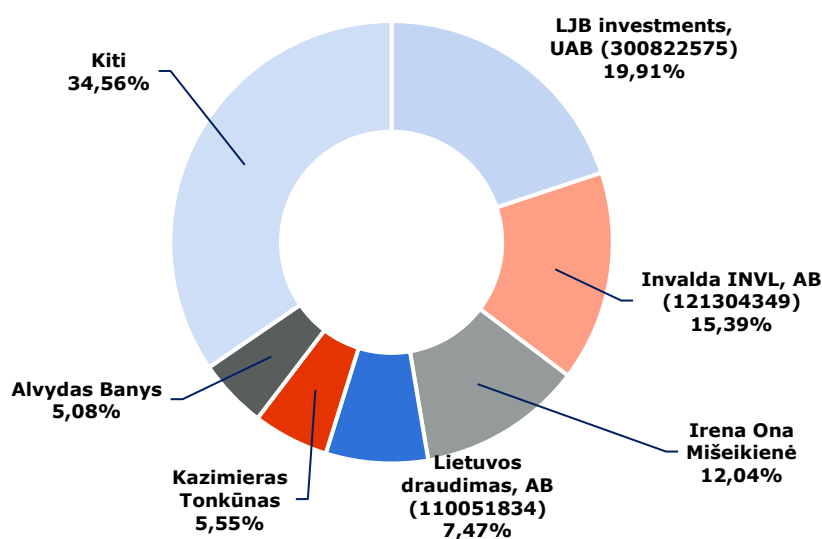
Akcininkai, 2021 m. gruodžio 31 d. nuosavybės teise turėję ar valdę daugiau kaip 5 procentus „INVL Technology“ įstatinio kapitalo ir (arba) balsų.

Akcininko vardas, pavardė, įmonės kodas, pavadinimas, adresas	Nuosavybės teise priklausančių akcijų kiekis, vnt.	Įstatinio kapitalo dalis, proc.	Balsų dalis, proc.		
			Nuosavybės teise priklausančių akcijų suteikiami balsai, proc.	Netiesiogiai turimi balsai, proc.	Balsų dalis iš viso, proc.
UAB „LJB investments“ Kodas 300822575 A. Juozapavičiaus g. 9A, Vilnius	2 424 152	19,91	19,91	-	19,91
AB „Invalda INVL“ Kodas 121304349, Gynėjų g. 14, Vilnius	1 873 678	15,39	15,39	1,83 ¹⁰	17,22
Irena Ona Mišeikienė	1 466 421	12,04	12,04	-	12,04
AB „Lietuvos draudimas“ Kodas 110051834 J. Basanavičiaus g. 12, Vilnius	909 090	7,47	7,47	-	7,47
Kazimieras Tonkūnas	675 452	5,55	5,55	1,53 ¹¹	7,08
Alvydas Banys	618 745	5,08	5,08	19,91 ¹²	24,99

¹⁰ Laikoma, kad AB „Invalda INVL“ turi kontroliuojamos UAB „INVL Asset Management“ balsus.

¹¹ Laikoma, kad Kazimieras Tonkūnas turi sutuoktinės turimų akcijų suteikiamus balsus.

¹² Laikoma, kad Alvydas Banys turi kontroliuojamos UAB „LJB investments“ balsus.



2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcijas valdė 3 621 akcininkas (2020 m. gruodžio 31 d. – 3 438). Bendrovėje akcininkų, turinčių specialias kontrolės teises, nėra.

Akcininkų pasiskirstymas pagal investuotojų grupes 2021 m. gruodžio 31 d.

Investuotojų grupė	Akcininkai		Akcininkams priklausančių akcijų suteikiama balsų dalis	
	Skaičius	Dalis, proc.	Kiekis	Dalis, proc.
Fiziniai asmenys	3 588	46,50	5 661 417	67,00
Juridiniai asmenys	32	52,62	6 406 218	33,00
Savos akcijos	1	0,88	-	-

Akcininkų pasiskirstymas pagal šalis 2021 m. gruodžio 31 d.

Regionai	Akcininkai		Akcininkams priklausančių akcijų suteikiama balsų dalis	
	Skaičius	Dalis, proc.	Kiekis	Dalis, proc.
Lietuva	3 493	98,07	11 940 884	98,95
Kitos ES šalys	100	1,00	121 491	1,00
Ne ES šalys	27	0,05	5 260	0,05
Savos akcijos	1	0,88	-	-
Viso	3 621		12 067 635	

11.2. Akcijų suteikiamos teisės ir pareigos

11.2.1. Akcininkų teisės

- gauti Bendrovės pelno dalį (dividendą);
- gauti Bendrovės lėšų, kai bendrovės įstatinis kapitalas mažinamas siekiant akcininkams išmokėti bendrovės lėšų;
- gauti likviduojamos Bendrovės turto dalį;
- neatlygintinai gauti akcijų, kai įstatinis kapitalas didinamas iš Bendrovės lėšų, išskyrus teisės aktuose nustatytas išimtis;
- pirmumo teise įsigyti bendrovės išleidžiamų akcijų ar konvertuojamųjų obligacijų, išskyrus atvejį, kai visuotinis akcininkų susirinkimas teisės aktų nustatyta tvarka nusprendžia pirmumo teisę visiems akcininkams atšaukti;
- įstatymų nustatytais būdais skolinti Bendrovei, tačiau Bendrovė, skolindamasi iš savo akcininkų, neturi teisės įkeisti akcininkams savo turto. Bendrovei skolinantis iš akcininko, palūkanos negali viršyti paskolos davėjo gyvenamojoje ar verslo vietoje esančių komercinių bankų vidutinės palūkanų normos, galiojusios paskolos sutarties sudarymo momentu. Tokiu atveju bendrovei ir akcininkams draudžiama susitarti dėl didesnių palūkanų dydžio;
- kitas įstatymų nustatytas turtines teises;
- dalyvauti visuotiniuose akcininkų susirinkimuose;
- iš anksto pateikti bendrovei klausimų, susijusių su visuotinių akcininkų susirinkimų darbotvarkės klausimais;
- pagal akcijų suteikiamas teises balsuoti visuotiniuose akcininkų susirinkimuose;
- gauti Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme nurodytą informaciją apie Bendrovę;
- kreiptis į teismą su ieškiniu, prašydami atlyginti bendrovei žalą, kuri susidarė dėl Bendrovės vadovo ir valdybos narių pareigų, nustatytų šiame ir kituose įstatymuose, taip pat bendrovės įstatuose, nevykdymo ar netinkamo vykdymo, taip pat kitais įstatymų nustatytais atvejais;
- gauti Finansinių priemonių rinkų Lietuvos Respublikos akcinių Bendrovių įstatyme nurodytą informaciją apie akcinę bendrovę, kurios akcijomis leista prekiauti reguliuojamoje rinkoje;
- kitas įstatymuose ir bendrovės įstatuose nustatytas neturtines teises.

11.2.2. Akcininkų pareigos

Akcininkai neturi kitų turtinių įsipareigojimų Bendrovei, išskyrus įsipareigojimą nustatyta tvarka apmokėti visas pasirašytas akcijas emisijos kaina. Jeigu visuotinis akcininkų susirinkimas priima sprendimą padengti Bendrovės nuostolius papildomais akcininkų įnašais, tai akcininkai, balsavę „už“, privalo juos mokėti. Akcininkai, kurie nedalyvavo visuotiniame akcininkų susirinkime arba balsavo prieš tokį sprendimą, turi teisę papildomų įnašų nemokėti.

Asmuo, įsigijęs visas Bendrovės akcijas, arba įgijęs dalį akcinės bendrovės akcijų iš šios akcinės bendrovės visų akcijų savininko, apie akcijų įsigijimą ar perdavimą ne vėliau kaip per 5 dienas nuo sandorio sudarymo turi pranešti bendrovei. Pranešime turi būti

nurodytas įgytų akcijų skaičius, įskaitant akcijų skaičių pagal klases, kai įgyjama skirtingų klasių akcijų, jų nominali vertė ir duomenys apie akcijas perleidusį ir jas įgijusį asmenį (fizinio asmens vardas, pavardė, asmens kodas ir gyvenamoji vieta arba adresas korespondencijai; juridinio asmens pavadinimas, teisinė forma, kodas ir buveinė ir juridinio asmens atstovo vardas, pavardė, asmens kodas, gyvenamoji vieta arba adresas korespondencijai). Kartu su pranešimu pateikiamas ir akcijų įgijimą patvirtinantis dokumentas ar jo išrašas. Jeigu pateikiamas dokumento išrašas, jame turi būti nurodytos sandorio šalys, sandorio objektas ir akcijų įgijimo data.

Sutartims tarp bendrovės ir visų jos akcijų savininko privaloma paprasta rašytinė forma, išskyrus atvejus, kai Civilinis kodeksas nustato privalomą notarinę formą.

Akcininkas turi gražinti bendrovei dividendą, jeigu jis buvo išmokėtas pažeidžiant Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo imperatyvias normas ir bendrovė įrodo, kad acnininkas tai žinojo ar turėjo žinoti.

Kiekvienas acnininkas turi teisę įgalioti fizinį ar juridinį asmenį atstovauti jam palaikant santykius su bendrove ir kitais asmenimis.

IV. EMITENTO VALDYMO ORGANAI

12. Struktūra, organų įgaliojimai, organų narių paskyrimų ir pakeitimų tvarka

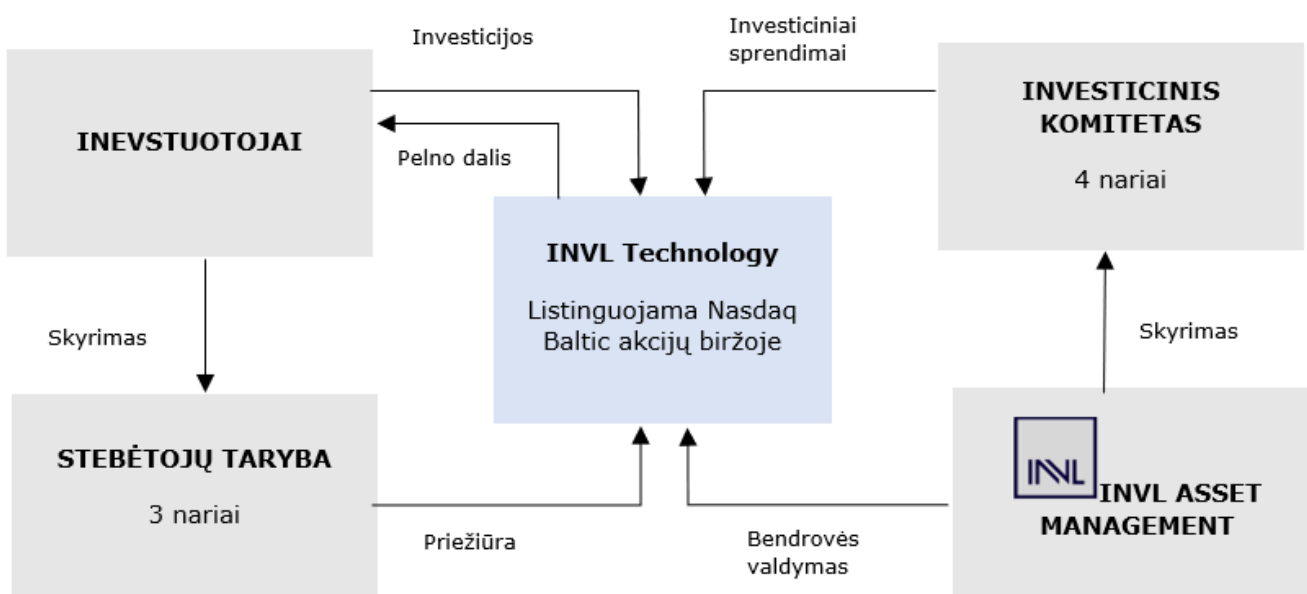
Bendrovė savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymu, Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymu, Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymu, Bendrovės įstatais ir kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais bei Bendrovės veiklos dokumentais.

2016 m. liepos 14 d. Lietuvos bankui išdavus leidimą uždarojo tipo investicinės bendrovės (UTIB) veiklai, „INVL Technology“ valdymas perduotas valdymo įmonei „INVL Asset Management“ (toliau – „INVL Asset Management“ / Valdymo įmonė), kuri taip pat vykdo valdybos ir vadovo funkcijas. Valdymo įmonės vadovas – „INVL Asset Management“ generalinė direktorė Laura Križinauskienė.

Siekiant veiklos efektyvumo ir investicijų kontrolės, valdymo įmonės „INVL Asset Management“ valdybos sprendimu sudarytas Investicinis komitetas. Investicinis komitetas – kolegialus investicinių ir valdymo sprendimų priėmimo organas, atsakingas už sprendimų dėl Bendrovės turto valdymo priėmimą bei Bendrovės interesų atstovavimą ir apsaugą. Visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu ir vadovaujantis Bendrovės įstatais, 2021 m. taip pat buvo sudaryta Stebėtojų taryba.

Investicinį komitetą sudaro 4 nariai, kuriais skiriami Valdymo įmonės atstovai: Kazimieras Tonkūnas (Investicinio komiteto pirmininkas), Nerijus Drobavičius, Vida Tonkūnė ir Vytautas Plunksnis. Investicinio komiteto narius bei pirmininką skiria ir atšaukia iš pareigų Valdymo įmonės valdyba. Investicinio komiteto funkcijos, teisės ir pareigos detalizuojamos šio komiteto nuostatuose.

„INVL Technology“ valdymo struktūra



12.1. Visuotinis akcininkų susirinkimas

12.1.1. Visuotinio akcininkų susirinkimo kompetencija

Visuotiniame akcininkų susirinkime ar pakartotiniame visuotiniame akcininkų susirinkime turi teisę dalyvauti ir balsuoti asmenys, visuotinio akcininkų susirinkimo apskaitos dienos (penktosios darbo dienos iki susirinkimo) pabaigoje buvę Bendrovės akcininkais, asmeniškai, išskyrus įstatymų nustatytas išimtis, arba jų įgalioti asmenys, arba asmenys, su kuriais sudaryta balsavimo teisės perleidimo sutartis. Akcininko teisė dalyvauti visuotiniame akcininkų susirinkime taip pat apima teisę kalbėti ir klausti.

Visuotinis akcininkų susirinkimas gali priimti sprendimus ir laikomas įvykiu, nepaisant to, kiek balsų suteikia jame dalyvaujantiems akcininkams priklausančios akcijos. Eilinis visuotinis akcininkų susirinkimas turi įvykti kasmet ne vėliau kaip per 4 mėnesius nuo finansinių metų pabaigos.

Vadovaujantis Bendrovės įstatais bei Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymu, visi Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimai yra priimami 3/4 susirinkime dalyvaujančių akcininkų akcijų suteikiamų balsų dauguma, išskyrus šiuos žemiau nurodytus sprendimus, kurie turi būti priimami 2/3 susirinkime dalyvaujančių akcininkų akcijų suteikiamų balsų dauguma:

- rinkti ir atšaukti atestuotą auditorių ar audito įmonę ir nustatyti audito paslaugų apmokėjimo sąlygas;
- tvirtinti metines ir tarpinių finansinių ataskaitų rinkinius;
- dėl Bendrovės veiklos termino pratęsimo ir su tuo susijusio įstatų pakeitimo.

Žemiau nurodyti Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimai gali būti priimami tik atsižvelgus į Valdymo įmonės pateiktas rekomendacijas, kurios turi būti pateiktos visuotiniam akcininkų susirinkimui kartu su sprendimų projektais, ir įvertinus Valdymo įmonės nurodytas atitinkamo sprendimo pasekmes, būtent sprendimai dėl:

- Bendrovės įstatų keitimo;
- akcijų išpirkimo;
- Bendrovės pelno (nuostolio) paskirstymo;
- rezervų sudarymo, naudojimo, sumažinimo ir naikinimo;
- įstatinio kapitalo didinimo arba mažinimo;
- pritarimo sandoriams, darantiems reikšmingą įtaką Bendrovei, Bendrovės sandorių su susijusiomis šalimis politikoje numatyta tvarka;
- Bendrovės reorganizavimo, atskyrimo ar pertvarkymo;
- Bendrovės jungimo su kitais kolektyvinio investavimo subjektais;
- Sutarties su Depozitoriumu tvirtinimo, įgalioto asmens Bendrovės vardu pasirašyti patvirtintą sutartį su Depozitoriumu paskyrimo, Depozitoriumo pakeitimo;
- Bendrovės likvidavimo ar Bendrovės veiklos termino pratęsimo;
- Bendrovės restruktūrizavimo.

Jeigu sprendimų projektus siūlo ne Valdymo įmonė, o akcininkai, Valdymo įmonė privalo ne vėliau kaip per 5 darbo dienas nuo tokio sprendimų projekto pateikimo Bendrovei parengti atitinkamą rekomendaciją ir paskelbti ją tokiu būdu, kaip skelbiami sprendimų projektai. Bet kuriuo atveju Valdymo įmonės rekomendacijos dėl visų sprendimų projektų atitinkamais darbotvarkės klausimais privalo būti paskelbtos ne vėliau kaip per 3 darbo dienas iki visuotinio akcininkų susirinkimo dienos.

Jei visuotinis akcininkų susirinkimas priima sprendimą nesivadovaudamas Valdymo įmonės pateiktomis rekomendacijomis, Valdymo įmonė nėra atsakinga, jeigu dėl tokių sprendimų pažeidžiami Bendrovės valdymo reikalavimai ar kyla kitų neigiamų pasekmių.

12.1.2. „INVL Technology“ akcininkų susirinkimų organizavimo tvarka

Susirinkimo sušaukimo iniciatyvos teisę turi Valdymo įmonė bei akcininkai, kuriems priklausančios akcijos suteikia ne mažiau kaip 1/10 visų balsų visuotiniame akcininkų susirinkime.

Visuotinio akcininkų susirinkimo sušaukimą organizuoja Valdymo įmonė.

Su susirinkimo darbotvarke susijusiais dokumentais, sprendimų dėl kiekvieno darbotvarkės klausimo projektais, dokumentais, kurie turi būti pateikti visuotiniam akcininkų susirinkimui, ir kita informacija, susijusia su akcininko teisių įgyvendinimu, akcininkai gali susipažinti Bendrovės interneto tinklalapyje www.invltechnology.lt skiltyje „Investuotojams“, o taip pat Bendrovės patalpose, esančiose Gynėjų g. 14, Vilniuje (toliau – Bendrovės patalpos) darbo valandomis. Telefonas pasiteirauti – 8 5 279 0601.

Akcininkai turi teisę:

- siūlyti papildyti susirinkimo darbotvarkę, su kiekvienu siūlomą papildomu klausimu pateikdami susirinkimo sprendimo projektą arba, kai sprendimo priimti nereikia, - akcininko paaiškinimą (šią teisę turi akcininkai, kuriems priklausančios akcijos suteikia ne mažiau kaip 1/20 visų balsų). Siūlymas papildyti darbotvarkę pateikiamas raštu registruotu paštu Bendrovei, adresu Gynėjų g. 14 LT-01109 Vilnius arba įteikiant pasirašytinai Bendrovės atstovui Bendrovės patalpose darbo valandomis, arba elektroniniu paštu adresu info@invltechnology.lt. Darbotvarkė papildoma, jeigu siūlymas gaunamas ne vėliau kaip likus 14 dienų iki susirinkimo. Jeigu susirinkimo darbotvarkė bus papildyta, apie jos papildymus Bendrovė ne vėliau kaip likus 10 dienų iki susirinkimo praneš tais pačiais būdais kaip apie susirinkimo sušaukimą;
- siūlyti sprendimų projektus dėl klausimų, kurie yra įtraukti ar bus įtraukti į susirinkimo darbotvarkę, bet kuriuo metu iki susirinkimo dienos (raštu registruotu paštu Bendrovei adresu Gynėjų g. 14 LT-01109, Vilnius, arba įteikiant pasirašytinai Bendrovės atstovui Bendrovės patalpose darbo valandomis, arba elektroniniu paštu adresu info@invltechnology.lt) ar raštu susirinkimo metu (šią teisę turi akcininkai, kuriems priklausančios akcijos suteikia ne mažiau kaip 1/20 visų balsų);
- iš anksto pateikti Bendrovei klausimus, susijusius su susirinkimo darbotvarkės klausimais, ne vėliau kaip likus 3 darbo dienoms iki susirinkimo, raštu registruotu paštu Bendrovei adresu Gynėjų g. 14 LT-01109, Vilnius, įteikiant pasirašytinai Bendrovės atstovui Bendrovės patalpose darbo valandomis, ar išsiunčiant klausimus Bendrovei elektroniniu paštu adresu info@invltechnology.lt. Visi atsakymai į akcininkų iš anksto Bendrovei pateiktus klausimus, susijusius su susirinkimo darbotvarkės klausimais, pateikiami susirinkime arba vienu metu visiems Bendrovės akcininkams iki susirinkimo. Į klausimus, gautus elektroniniu paštu, Bendrovė pasilieka teisę atsakyti tiems akcininkams, kurių tapatybę bus galima nustatyti ir kurių užduoti klausimai yra nesusiję su Bendrovės konfidencialia informacija ar komercine paslaptimi.

Akcininkas, dalyvaujantis susirinkime ir turintis teisę balsuoti, privalo pateikti asmens tapatybę patvirtinantį dokumentą. Asmuo, kuris nėra akcininkas, be šio dokumento, turi pateikti dokumentą, patvirtinantį teisę balsuoti susirinkime. Reikalavimas pateikti asmens tapatybę patvirtinantį dokumentą netaikomas, kai balsuojama raštu, užpildant bendrąjį balsavimo biuletenį.

Kiekvienas akcininkas turi teisę įgalioti fizinį arba juridinį asmenį dalyvauti ir balsuoti jo vardu susirinkime. Susirinkime įgaliotinis turi tokias pačias teises, kokias turėtų jo atstovaujamas akcininkas, nebent įgaliotiniui išduotas įgaliojimas ar įstatymai nurodytų siauresnes įgaliotinio teises. Įgalioti asmenys turi turėti asmens tapatybę patvirtinantį dokumentą ir įstatymų nustatyta tvarka patvirtintą įgaliojimą, kurį turi pateikti ne vėliau kaip iki susirinkimo registracijos pradžios. Bendrovė nenustato specialios įgaliavimo formos. Fizinio asmens išduotas įgaliojimas turi būti patvirtintas notaro. Užsienyje išduotas įgaliojimas turi būti išverstas į lietuvių

kalbą ir legalizuotas įstatymų nustatyta tvarka. Susirinkime taip pat gali dalyvauti bei balsuoti asmenys, su kuriais akcininkai yra sudarę balsavimo teisės perdavimo sutartis.

Akcininkas gali elektroninių ryšių priemonėmis įgalinti fizinį ar juridinį asmenį dalyvauti ir balsuoti jo vardu susirinkime. Toks įgaliojimas notaro netvirtinamas. Elektroninių ryšių priemonėmis išduotą įgaliojimą akcininkas turi patvirtinti elektroniniu parašu, sukurtu saugia parašo formavimo programine įranga ir patvirtintu Lietuvos Respublikoje galiojančiu kvalifikuotu sertifikatu. Apie elektroninių ryšių priemonėmis duotą įgaliojimą akcininkas privalo pranešti Bendrovei elektroniniu paštu info@invltechnology.lt ne vėliau kaip paskutinę darbo dieną iki susirinkimo. Elektroninių ryšių priemonėmis duotas įgaliojimas ir pateiktas pranešimas turi būti rašytiniai ir gali būti pateikiami Bendrovei elektroninių ryšių priemonėmis, jeigu užtikrinamas perduodamos informacijos saugumas ir galima nustatyti akcininko tapatybę. Pateikdamas Bendrovei pranešimą, akcininkas turi nurodyti internetinį adresą, iš kurio gali būti nemokamai atsisiunčiama akcininko elektroninio parašo tikrinimo programinė įranga.

Bendrovė nesudaro galimybės dalyvauti ir balsuoti susirinkime elektroninių ryšių priemonėmis.

Akcininkas arba jo įgaliotinis gali balsuoti raštu užpildydamas bendrąjį balsavimo biuletenį. Bendrojo balsavimo biuletenio forma pateikiama Bendrovės interneto tinklalapio www.invltechnology.lt skiltyje „Investuotojams“. Jeigu akcininkas reikalauja, Bendrovė ne vėliau kaip likus 10 dienų iki visuotinio akcininkų susirinkimo, neatlygintinai išsiunčia bendrąjį balsavimo biuletenį registruotu laišku arba įteikia jį asmeniškai pasirašytinai. Užpildytas bendrasis balsavimo biuletenis turi būti pasirašytas akcininko arba jo įgaliojoto asmens. Užpildytas ir akcininko arba kito asmens, turinčio teisę balsuoti, pasirašytas bendrasis balsavimo biuletenis ir teisę balsuoti patvirtinantis dokumentas turi būti pateikiami bendrovei raštu ne vėliau kaip paskutinę darbo dieną iki susirinkimo, juos siunčiant registruotu paštu adresu Gynėjų g. 14, LT-01109 Vilnius, arba pristatant bendrovei pasirašytinai darbo dienomis į bendrovės buveinę aukščiau nurodytu adresu. Galiojančiais bus laikomi tie tinkamai užpildyti balsavimo biuleteniai, kurie bus gauti iki susirinkimo.

2021 m. vyko 2 „INVL Technology“ visuotiniai akcininkų susirinkimai:

- 2021 m. balandžio 29 d. vykusiam visuotiniame akcininkų susirinkime akcininkai buvo supažindinti su Bendrovės metiniu pranešimu, audito išvada apie Bendrovės finansines ataskaitas ir metinį pranešimą. Akcininkai pritarė Bendrovės 2020 metų finansinių ataskaitų tvirtinimui, Bendrovės pelno paskirstymui, o taip pat patvirtino Atlygio politiką, savų akcijų įsigijimo tvarkos nustatymą. Posėdyje buvo pritarta Stebėtojų tarybos sudarymui, išrinkti jos nariai, patvirtinta Stebėtojų tarybos atlygio politika bei nustatytas atlygis nepriklausomam šios tarybos nariui. Be to, akcininkai pritarė Bendrovės įstatų pakeitimui, patvirtino naują įstatų redakciją įgaliotą pasirašyti asmenį, patvirtino Sandorių su susijusiomis šalimis politikos naują redakciją, išrinko Audito komiteto narius bei pritarė depozitoriumo paslaugų teikimo sutarties tarp „INVL Technology“ ir AB SEB banku nutraukimui ir naujos depozitoriumo paslaugų teikimo sutarties su AB Šiaulių bankas pasirašymui. Susirinkimo metu taip pat priimtas sprendimas panaudoti suformuotą rezervą (jo dalį) savoms akcijoms įsigyti, nustatant šias įsigijimo sąlygas – a) maksimalus leidžiamų įsigyti akcijų skaičius – bendra „INVL Technology“ priklausančių savų akcijų nominali vertė negali būti didesnė kaip 1/10 įstatinio kapitalo, a) terminas, per kurį „INVL Technology“ gali įsigyti savas akcijas – 18 mėnesių nuo šio sprendimo priėmimo dienos, c) maksimali ir minimali akcijų įsigijimo kaina: maksimali vienos akcijos įsigijimo kaina – paskutinė paskelbta „INVL Technology“ grynųjų aktyvų vertė vienai akcijai, minimali vienos akcijos įsigijimo kaina – 0,29 euro.
- 2021 m. spalio 28 d. vykusio neeilinio akcininkų susirinkimo metu akcininkai pritarė, kad 2021 metais su Bendrovės dukterinių įmonių (įmonių, kurių daugiau kaip 2/3 akcijų nuosavybės teise priklauso Bendrovei) darbuotojais būtų sudaromas opcijų sutartis.

12.2. Valdymo įmonė, Investicinis komitetas ir Stebėtojų taryba

„INVL Technology“ valdymo organai yra nesudaromi. Bendrovės valdymas yra perduotas Valdymo įmonei, todėl, vadovaujantis Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymu, Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme nustatytos valdybos ir Bendrovės vadovo teisės bei pareigos perduodamos Valdymo įmonei.

Valdymo įmonė yra atsakinga už Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo sušaukimą ir organizavimą, pranešimą apie esminius įvykius teisės aktų nustatyta tvarka, Bendrovės veiklos organizavimą, tinkamą informacijos apie Bendrovės veiklą tvarkymą ir kitų valdymo įmonei priskirtų funkcijų atlikimą.

Valdymo įmonė turi teisę:

- atlikti visus Bendrovės valdymo organų veiksmus ir kitus veiksmus, priskirtus Valdymo įmonės kompetencijai pagal galiojančius teisės aktus ir (ar) Bendrovės įstatus;
- gauti valdymo mokesčių ir sėkmės mokesčių, kaip šie mokesčiai apibrėžti Bendrovės įstatuose;
- sudaryti ir vykdyti Bendrovės sąskaita ir interesais sandorius, susijusius su Bendrovės turto valdymu;
- daryti Bendrovės įstatuose numatytus atskaitymus iš Bendrovės turto;
- gavusi visuotinio akcininkų susirinkimo pritarimą, pavesti dalį savo valdymo funkcijų atlikti įmonei, turinčiai teisę teikti atitinkamas paslaugas;
- kitas Bendrovės įstatuose ir Lietuvos Respublikos teisės aktuose nustatytas teises.
- Valdymo įmonė privalo:
- sąžiningai, teisingai ir profesionaliai veikti geriausiomis Bendrovei ir jos akcininkams sąlygomis ir jų interesais bei užtikrinti rinkos vientisumą;
- veikti rūpestingai, profesionaliai ir atsargiai;
- turėti ir naudoti veiklai reikalingas priemones ir procedūras;

- turėti patikimas administravimo ir apskaitos procedūras, elektroninių duomenų apdorojimo kontrolės ir apsaugos priemonės bei tinkamą vidaus kontrolės mechanizmą, tarp jų ir Valdymo įmonės darbuotojų sudaromų asmeninių finansinių priemonių sandorių ir valdymo įmonės sąskaita sudaromų finansinių priemonių sandorių taisyklės;
- užtikrinti, kad priimtų investicinių sprendimų, sudarytų sandorių dokumentai ir informacija būtų saugomi ne trumpiau kaip 10 metų nuo investicinio sprendimo priėmimo, sandorio įvykdymo ar operacijos įvykdymo dienos, jeigu teisės aktai nenustato ilgesnio dokumentų saugojimo termino;
- turėti tokią organizacinę struktūrą, kad būtų išvengta interesų konfliktų. Kai interesų konfliktų išvengti neįmanoma, Valdymo įmonė privalo užtikrinti, kad su akcininkais būtų elgiamasi sąžiningai;
- užtikrinti, kad sprendimus dėl Bendrovės valdymo priimančias asmenys turėtų priežiūros institucijos nustatytą kvalifikaciją ir patirtį, būtų nepriekaištingos reputacijos;
- užtikrinti, jog Bendrovės turtas būtų investuojamas laikantis įstatuose nustatytos investavimo strategijos ir Lietuvos Respublikos teisės aktuose nustatytų reikalavimų;
- teisės aktų numatyta tvarka parengti prospektą, pagrindinės informacijos investuotojams dokumentą, metines ir pusmetines ataskaitas;
- vykdyti kitas įstatuose ir Lietuvos Respublikos teisės aktuose nustatytas pareigas.

Bendrovės valdymo sutartį su Valdymo įmone tvirtina visuotinis akcininkų susirinkimas. Valdymo įmonė gali būti keičiama motyvuotu Bendrovės visuotinio akcininko susirinkimo sprendimu tais atvejais, kai:

- Valdymo įmonė likviduojama;
- Valdymo įmonė restruktūrizuojama;
- Valdymo įmonei iškelta bankroto byla;
- priežiūros institucijai priėmė sprendimą apriboti ar panaikinti Valdymo įmonės licencijoje numatytas teises, susijusias su investicinių bendrovių valdymu;
- Valdymo įmonė padaro esminį sutarties, Bendrovės įstatų ar teisės aktų pažeidimą.
- kitais, teisės aktų nenumatytais atvejais.

Valdymo įmonė yra keičiama gavus išankstinį priežiūros institucijos leidimą.

Valdymo įmonėje, užtikrinant „INVL Technology“ valdymą, veikia vadovas, valdyba bei jos sprendimu sudarytas Investicinis komitetas. Investicinio komiteto sudarymo tvarka, atsakomybė, funkcijos, sprendimų priėmimo tvarka ir procedūros yra aprašytos Investicinio komiteto nuostatuose.

Šiuo metu Investicinį komitetą sudaro 4 nariai – Kazimieras Tonkūnas (pirmininkas), Vida Tonkūnė, Vytautas Plunksnis ir Nerijus Drobavičius. 2021 m. vyko 25 Investicinio komiteto posėdžiai.

Nuo 2021 m. gegužės 28 d. Bendrovėje, Valdymo įmonės sprendimu, sudarytas kolegialus priežiūros organas – Stebėtojų taryba. Stebėtojų tarybą sudaro 3 nariai – Audrius Matikiūnas, Gintaras Rutkauskas (pirmininkas) ir Indrė Mišeikytė.

Stebėtojų taryba yra kolegialus Bendrovės veiklos priežiūrą atliekantis organas. Stebėtojų tarybą 4 metų laikotarpiui renka visuotinis akcininkų susirinkimas. Stebėtojų taryba iš savo narių renka stebėtojų tarybos pirmininką. Stebėtojų tarybos kompetenciją nustato Lietuvos Respublikos teisės aktai. Stebėtojų tarybos atsakomybę, funkcijas, sprendimų priėmimo tvarką ir procedūras nustato stebėtojų tarybos priimtas jos darbo reglamentas.

Per 2021 m. vyko 1 Bendrovės Stebėtojų tarybos posėdis.

13. Informacija apie Valdymo įmonės valdybos narius, generalinį direktorių Investicinio komiteto narius, bei Bendrovės Stebėtojų tarybos narius

2016 m. liepos 14 d. Lietuvos bankui išdavus leidimą uždarąjo tipo investicinės bendrovės (UTIB) veiklai, „INVL Technology“ valdymas perduotas valdymo įmonei „INVL Asset Management“ (toliau – „INVL Asset Management“ / Valdymo įmonė), kuri taip pat vykdo valdybos ir vadovo funkcijas. Bendrovėje sudarytas kolegialus priežiūros organas – Stebėtojų taryba. Bendrovėje valdymo organai nėra sudaromi.

Valdymo įmonės vadovas – „INVL Asset Management“ generalinė direktorė Laura Križinauskienė.

Valdymo įmonės valdybą nuo 2015 m. sausio 19 d. sudaro Darius Šulnis (valdybos pirmininkas), Nerijus Drobavičius ir Vytautas Plunksnis. 2019 m. sausio 14 d. Valdymo įmonės valdyba, gavus Lietuvos banko pritarimą, buvo perrinkta naujai 4-erių metų kadencijai, valdybos sudėčiai išliekant nepakitusiai: Darius Šulnis (valdybos pirmininkas), Nerijus Drobavičius ir Vytautas Plunksnis. Pranešimo ataskaitiniu laikotarpiu Valdymo įmonės valdybos sudėtis liko nepakitusi.

Investicinį komitetą sudaro 4 nariai – Kazimieras Tonkūnas (pirmininkas), Vytautas Plunksnis, Vida Tonkūnė, Nerijus Drobavičius.

Stebėtojų tarybą sudaro 3 nariai – Audrius Matikiūnas, Gintaras Rutkauskas (pirmininkas), Indrė Mišeikytė.



Darius Šulnis

Valdymo įmonės valdybos pirmininkas
Pagrindinė darbovietė – AB „Invalda INVL“
(kodas 126263073, Gynėjų g. 14, Vilnius)

Kadencijos laikotarpis

2018 – 2022 m.

Išsilavinimas, kvalifikacija

Duke universitetas JAV, verslo administravimo magistras (Global Executive MBA). Vilniaus universitetas, Ekonomikos fakultetas, apskaitos ir audito magistro laipsnis. Finansų maklerio licencija (generalinė) Nr. A109.

Darbo patirtis

2015 – 2017 m. spalio mėn. UAB „INVL Asset Management“ generalinis direktorius. Nuo 2013 m. gegužės mėn. perrinktas AB „Invalda INVL“ prezidentu, 2011 – 2013 m. AB „Invalda“ patarėjas, 2006 – 2011 m. AB „Invalda“ prezidentas. 2002 – 2006 m. UAB „Inreal valdymas“ direktorius, 1994 – 2002 m. AB FMĮ „Finasta“ – direktorius

Turimos „INVL Technology“ akcijos

-

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje

AB „Invalda INVL“ (kodas 121304349, Gynėjų g. 14, Vilnius) – valdybos narys, prezidentas; AB „Šiaulių bankas“ (kodas 112025254, Tilžės g. 149, Šiauliai) – stebėtojų tarybos narys;
UAB „Litagra“ (kodas 304564478, Savanorių pr. 173, Vilnius) – valdybos narys;
AB „INVL Baltic Farmland“ (kodas 303299781, Gynėjų g. 14, Vilnius) – valdybos narys;
UAB „INVL Asset Management“ (kodas 126263073, Gynėjų g. 14, Vilnius) – valdybos pirmininkas;
UAB „INVL Asset Management“ (kodas 126263073, Gynėjų g. 14, Vilnius) valdomo fondo „INVL Baltic Sea Growth Fund“ - investicinio komiteto narys



Nerijus Drobavičius

Valdymo įmonės valdybos narys
Pagrindinė darbovietė – UAB „INVL Asset Management“
(kodas 126263073, Gynėjų g. 14, Vilnius)

Kadencijos laikotarpis

2018 – 2022 m.

Išsilavinimas, kvalifikacija

Vytauto Didžiojo Universitetas, verslo ir vadybos bakalauro laipsnis bei finansų ir bankininkystės magistro laipsnis.

Darbo patirtis

Nuo 2015 m. iki 2018 m. rugpjūčio mėn. UAB „INVL Asset Management“ Finansų padalinio vadovas, nuo 2018 m. rugpjūčio mėn. privataus kapitalo partneris Nuo 2014 m. dirba AB „Invalda INVL“ grupėje 2014 - 2012 m. nepriklausomas finansų ekspertas 2011 - 2007 m. finansų direktorius AB „Sanitas“ grupėje 2007 - 2001 m. Sampo bankas. Apskaitos ir ataskaitų departamento vadovas, vėliau vyr. finansininkas.

Turimos „INVL Technology“ akcijos

4 472

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje

UTIB „INVL Technology“ (kodas 300893533, Gynėjų g. 14, Vilnius) – investicinio komiteto narys
 UAB „Inservis“ (kodas 126180446, A. Juozapavičiaus g. 6, Vilnius) – valdybos pirmininkas
 UAB Įmonių grupė „Inservis“ (kodas 301673796, Gynėjų g. 14, Vilnius) – valdybos pirmininkas
 UAB „Jurita“ (kodas 220152850, Justiniškių g. 64, Vilnius) – valdybos pirmininkas
 UAB „BSGF Sanus“ (kodas 304924481, Gynėjų g. 14, Vilnius) – direktorius
 UAB „InMedica“ (kodas 300011170, L. Asanavičiūtės str. 20-201, Vilnius) – valdybos pirmininkas
 UAB „INVL Asset Management“ (kodas 126263073, Gynėjų g. 14, Vilnius) valdomo fondo „INVL Baltic Sea Growth Fund“ - investicinio komiteto narys
 MBL A/S (CVR-no 12825242) – valdybos narys
 MBL Poland Sp. z.o.o. (ul. Sulejowskiej 45d, 97-300 Piotrków Trybunalski, Polska, KRS 0000065219) – stebėtojų tarybos narys



Vytautas Plunksnis

Valdymo įmonės valdybos narys
 Pagrindinė darbovietė – UAB „INVL Asset Management“
 (kodas 126263073, Gynėjų g. 14, Vilnius)

Kadencijos laikotarpis

2018 – 2022 m.

Išsilavinimas, kvalifikacija

2001 m. Kauno Technologijos universitete įgytas ekonomikos bakalauro laipsnis. Finansų maklerio licencija (generalinė) Nr. G091

Darbo patirtis

Nuo 2016 m. UAB „INVL Asset Management“ Privataus kapitalo padalinio vadovas; 2009 - 2015 m. AB „Invalda INVL“ investicijų valdytojas; 2006 - 2009 m. UAB „Finasta Asset Management“ analitikas, fondų valdytojas, strateginis analitikas; 2004 m. ELTA redaktorius (verslo naujienos); 2002-2004 m. „Baltic News Service“ verslo žurnalistas

Turimos „INVL Technology“ akcijos

5 259

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje

UAB „INVL Asset Management“ (Gynėjų g. 14, Vilnius 126263073) valdomo fondo „INVL Baltic Sea Growth Fund“ - investicinio komiteto narys
 Eco Baltia AS (Maskavas iela 240-3, Rīga, Latvija 40103435432) – stebėtojų tarybos pirmininkas

SIA „Eco Baltia vide“ (Ropažu nov., Stopiņu pag., Rumbula, Getliņu iela 5, Latvia, 40003309841) – stebėtojų tarybos narys
 UAB „Ecoservice“ (Minsko pl. 26A, LT-13278, Vilnius 123044722) – valdybos pirmininkas
 UAB „BSGF Salvus“ (Gynėjų g. 14, Vilnius 305160086) – konsultantas
 UAB „Montuotojas“ (Granito g. 3-101, Vilnius 121520069) – valdybos narys
 SIA „B2Y“ (Maskavas iela 322A, Rīga, Latvia 40103243404) – valdybos pirmininkas
 UTIB „INVL Technology“ (Gynėjų g. 14, Vilnius 300893533) – investicinio komiteto narys
 UAB „Novian Systems“ (Gynėjų g. 14, Vilnius 125774645) – valdybos pirmininkas
 UAB „NRD Systems“ (Gynėjų g. 14, Vilnius 111647812) – valdybos narys
 UAB NRD CS (Gynėjų g. 14, Vilnius 303115085) – valdybos narys
 NRD Companies AS (uždaroji akcinė bendrovė, kodas NO 921 985 290 MVA, Lokketangen 20 B, 1337 Sandvika, Norvegija) – valdybos narys (nuo 2019 m. sausio mėn.)
 Norway Registers Development AS (uždaroji akcinė bendrovė, kodas NO 985 221 405 MVA, Lokketangen 20 B, 1337 Sandvika, Norvegija) – valdybos narys
 BC „MAIB“ SA (Constantin Tănase str. 9/1, Kišiniovas, Moldova 1002600003778) – stebėtojų tarybos pirmininkas
 Asociacija „Investuotojų Asociacija“ (Konstitucijos pr. 23, Vilnius 302351517) – valdybos pirmininkas



Laura Križinauskienė

Valdymo įmonės generalinė direktorė
 Pagrindinė darbovietė – UAB „INVL Asset Management“
 (kodas 126263073, Gynėjų g. 14, Vilnius)

Išsilavinimas, kvalifikacija

Vilniaus Gedimino technikos universitetas, vadybos ir verslo administravimo magistro laipsnis

Darbo patirtis

2004-2012 metais dirbo „Finastos“ grupėje, vėliau užėmė generalinės direktorės ir valdybos narės pareigas Energijos išteklių biržoje „Baltpool“, o nuo 2016 metų gegužės buvo Globalios funkcijos vadovė „Danske bank“ paslaugų centre, kur vadovavo komandoms Lietuvoje ir Danijoje.

Turimos „INVL Technology“ akcijos

-

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje

UAB FMI „INVL Finasta“ (kodas 304049332, Gynėjų g. 14, Vilnius) – valdybos narė;
 IPAS „INVL Asset Management“ (investicijų valdymo akcinė bendrovė, kodas 40003605043, Smilšu iela 7-1, Ryga, Latvija) – Stebėtojų tarybos narė;
 AS „INVL atklātājs pensiju fonds“ (akcinė bendrovė, kodas 40003377918, Smilšu iela 7-1, Ryga, Latvija) – Stebėtojų tarybos narė.



Kazimieras Tonkūnas

Investicinio komiteto pirmininkas
 Pagrindinė darbovietė – UAB „INVL Asset Management“
 (kodas 126263073, Gynėjų g. 14, Vilnius) UTIB „INVL Technology“
 vadovaujantis partneris

Išsilavinimas, kvalifikacija

Vilniaus universitetas, Ekonomikos fakultetas, įgyta ekonominės sisteminės analizės specialybė, suteiktas ekonomisto – matematiko magistro laipsnis.

Turimos „INVL Technology“ akcijos

675 452

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje

UTIB „INVL Technology“ (Gynėjų g. 14, Vilnius 300893533) – investicinio komiteto pirmininkas;
 „Norway Registers Development AS“ (kodas NO 985 221 405, Lokketangen 20 B, 1337 Sandvika, Norvegija) - valdybos pirmininkas;
 UAB „NRD CS“ (Gynėjų g. 14, Vilnius 303115085) - valdybos pirmininkas;
 NRD Companies AS (uždaroji akcinė bendrovė, kodas NO 921 985 290 MVA, Lokketangen 20 B, 1337 Sandvika, Norvegija) – valdybos pirmininkas;
 „Zissor AS“ (kodas 986845550; Bragernes Torg 6, 3017 Drammen, Norvegija) - stebėtojų tarybos narys;
 UAB „Elsis PRO“ (kodas 300064148, Baltupio g. 14, Vilnius) – valdybos pirmininkas.
 UAB „Novian Technologies“ (kodas 301318539, Gynėjų g. 14, Vilnius) – valdybos pirmininkas.



Vida Tonkūnė

Investicinio komiteto narė
 Pagrindinė darbovietė – UAB „INVL Asset Management“
 (kodas 126263073, Gynėjų g. 14, Vilnius) UTIB „INVL Technology“ partnerė

Išsilavinimas, kvalifikacija

Kauno technologijos universitete įgytas verslo administravimo bakalauro laipsnis. 2019 m. Baltic Management Institute (BMI) įgytas Tarptautinis Verslo administravimo (MBA) vadovams magistras.

Turimos „INVL Technology“ akcijos

186 270

Dalyvavimas kitų įmonių veikloje

Norway Registers Development AS (kodas NO 985 221 405, Lokketangen 20 B, 1337 Sandvika, Norvegija) - valdybos narė;
 UAB „NRD Systems“ (kodas 111647812, Gynėjų g. 14., Vilnius) - valdybos narė;
 UAB „Etronika“ (kodas 125224135; Gynėjų g. 14, Vilnius) - valdybos pirmininkė;
 UAB „Novian Systems“ (Gynėjų g. 14, Vilnius 125774645) - valdybos narė;
 NRD Companies AS (uždaroji akcinė bendrovė, kodas NO 921 985 290 MVA, Lokketangen 20 B, 1337 Sandvika, Norvegija) – valdybos narė;
 UAB „NRD CS“ (kodas 303115085, Gynėjų g. 14, Vilnius) – valdybos narė.



Audrius Matikiūnas

Stebėtojų tarybos narys

Kadencijos laikotarpis

2021 – 2025 m.

Išsilavinimas, kvalifikacija

2008 - 2010 m. Mykolo Romerio universitetas, teisės magistras; 2004 - 2008 m. Mykolo Romerio universitetas, teisės bakalauras

Darbo patirtis

Nuo 2021 m. UAB „INVL Asset Management“ – Alternatyvių investicijų atrankos komandos vadovas Nuo 2018 m. UAB „Mundus“, turto valdymo bendrovė – valdybos narys Nuo 2016 m. UAB „INVL Asset Management“ – Privataus kapitalo teisės ir produktų valdymo komandos vadovas 2012 – 2016 m. AB SEB bankas – atitikties pareigūnas 2010 – 2012 m. AB bankas Finasta – teisininkas 2007 – 2010 m. AB SEB bankas – teisininkas



Indrė Mišeikytė

Stebėtojų tarybos narė

Kadencijos laikotarpis

2021 – 2025 m.

Išsilavinimas, kvalifikacija

Vilniaus Technikos Universitetas, Architektūros fakultetas. Įgytas – architektūros magistro laipsnis.

Darbo patirtis

2000 – 2002 m. UAB „Gildeta“ – architektė, nuo 2002 m. UAB „Inreal valdymas“ – architektė. Nuo 2012 m. gegužės AB „Invalda INVL“ – patarėja; 2013 – 2019 m. AB „Invalda privatus kapitalas“ – patarėja; Nuo 2018 m. UAB „INVL Baltic Farmland“ – valdybos narė.



Gintaras Rutkauskas
Stebėtojų tarybos pirmininkas

Kadencijos laikotarpis

2021 – 2025 m.

Išsilavinimas, kvalifikacija

1988 - 1993 m. Kauno technologijos universitetas, Radioelektronikos inžinierius, 2001 m. įgyta Finansų maklerio konsultanto licencija Nr. S031. 2005 m. Baltic Management Institute (BMI), įgytas - verslo administravimo magistro laipsnis (International Executive MBA)

Darbo patirtis

Daugiau nei 20 metų patirties valdant įvairaus tipo finansines investicijas. Per savo karjerą dirbo tarptautinėse ir Lietuvos finansinėse institucijose atstovaudamas jų interesus Pabaltijo, Rytų Europos bei Vidurio Rytų rinkose: 1998 – 2001 m. Societe Generale bank, Vilnius Iždo vadovas, 2001 – 2005 m. Nordea bank, Finansinių instrumentų pardavimo skyriaus vadovas, 2005 m. – iki dabar, AB Lietuvos draudimas, Investicijų direktorius.

14. Informacija apie Bendrovės audito komitetą

„INVL Technology“ audito komitetas sudaromas iš dviejų nepriklausomų narių. Audito komiteto narius Bendrovės akcininkų ar valdymo įmonės teikimu renka ir atšaukia visuotinis akcininkų susirinkimas. Audito komitetas renkamas ketverių metų kadencijai.

Pagrindinė Audito komiteto funkcijos:

- teikti Valdymo įmonei rekomendacijas, susijusias su Bendrovės išorės audito įmonės parinkimu, skyrimu, pakartotiniu skyrimu ir atleidimu bei sutarties su audito įmone sąlygomis;
- stebėti Bendrovės išorės audito atlikimo procesą;
- stebėti, kaip išorės auditorius ir audito įmonė laikosi nepriklausomumo ir objektyvumo principų;
- stebėti Bendrovės finansinių ataskaitų rengimo procesą;
- stebėti su Bendrovės valdymu tiesiogiai susijusių Valdymo įmonės vidaus kontrolės ir rizikos valdymo sistemų veiksmingumą bei kartą per finansinius metus įvertinti dedikuotos Bendrovės valdymui vidaus audito funkcijos poreikį;
- stebėti, ar Valdymo įmonės vadovai, kiek tai tiesiogiai susiję su Bendrovės valdymu, tinkamai atsižvelgia į audito įmonės teikiamas rekomendacijas ar pastabas.

Audito komitetas apie savo veiklą atsiskaito Bendrovės eiliniam visuotiniam akcininkų susirinkimui, pateikdamas jam rašytinę ataskaitą už veiklą per paskutinius finansinius metus.

Audito komiteto narys turi teisę atsistatydinti pateikęs apie tai rašytinį pranešimą Valdymo įmonei prieš 14 (keturiolika) dienų. Valdymo įmonė, gavusi Audito komiteto nario pranešimą apie atsistatydinimą ir įvertinusi visas su tuo susijusias aplinkybes, gali priimti sprendimą arba sušaukti neeilinį visuotinį akcininkų susirinkimą, kuris išrinktų naują Audito komiteto narį, arba klausimą dėl Audito komiteto nario rinkimų atidėti iki artimiausio Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo. Naujas narys bet kuriuo atveju renkamas iki veikiančio Audito komiteto kadencijos pabaigos.

14.1. Audito komiteto darbo tvarka

Audito komitetas apie savo veiklą informuoja Bendrovės eilinį visuotinį akcininkų susirinkimą, pateikdamas jam rašytinę ataskaitą. Audito komitetas yra kolegialus organas, sprendimus priimantis posėdžių metu. Audito komitetas gali priimti sprendimus ir jo posėdis laikomas įvykusių, kai jame dalyvauja abu komiteto nariai. Sprendimas yra priimtas, kai už jį balsuoja abu Audito komiteto nariai. Audito komiteto narys savo valią – už ar prieš balsuojamą sprendimą, su kurio projektu jis susipažinęs, gali pranešti balsuodamas iš anksto raštu. Balsavimui raštu prilyginamas balsavimas telekomunikacijų galiniais įrenginiais, jeigu yra užtikrinta teksto apsauga ir galima identifikuoti parašą.

Audito komitetą posėdžių sušaukimo iniciatyvos teisę turi abu Audito komiteto nariai. Apie šaukiamą posėdį, jame numatomus svarstyti klausimus bei siūlomus sprendimų projektus kitas Audito komiteto narys informuojamas ne vėliau kaip prieš tris darbo dienas raštu (el. paštu arba faksu). Audito komiteto posėdžiai neprotokoluojami, o priimtus sprendimus pasirašo abu komiteto nariai. Kai abu Audito komiteto nariai balsavo raštu, sprendimą surašo ir pasirašo Valdymo įmonės paskirtas Audito komiteto sekretorius. Sprendimas turi būti surašytas ir pasirašytas ne vėliau kaip per septynias dienas nuo Audito komiteto posėdžio dienos. Audito komitetas turi teisę į savo posėdžius kviesti Valdymo įmonės vadovą, valdybos narius (narį), vyriausiąjį finansininką, darbuotojus, tiesiogiai atsakingus už Bendrovės finansus, apskaitą ir iždo klausimus bei išorės auditorius. Už darbą Audito komitete

jo nariams gali būti mokamas atlyginimas. Audito komiteto narių atlyginimą tvirtina visuotinis akcininkų susirinkimas, nustatydamas maksimalų vienos valandos atlyginimą.

14.2. Audito komiteto sudėtis

2021 m. balandžio 29 d. vykusiame visuotiniame akcininkų susirinkime UAB „Biotechpharma“ vykdomasis direktorius Tomas Bubinas ir UAB „Moore Stephens Vilnius“ partnerė ir auditorė Dangutė Pranckėnienė buvo išrinkti į bendrovės audito komitetą 4 metų kadencijai. Abu nariai yra nepriklausomi, pateikę savo nepriklausomumo patvirtinimą įrodančią pažymą.



Tomas Bubinas

Nepriklausomas audito komiteto narys

Kadencijos laikotarpis

2021 – 2025 m.

Išsilavinimas, kvalifikacija

1988 – 1993 m. Vilniaus universitetas, ekonomikos magistras, 1997 m. - Lietuvos atestuotasis auditorius. 1997 – 2000 m. Licencijuotųjų ir atestuotųjų apskaitininkų asociacijos (Association of Chartered Certified Accountants, ACCA) narys, 2004 – 2005 m. Baltic Management Institute (BMI) verslo administravimo magistras.

Darbo patirtis

1994 - 1999 m. „Coopers & Lybrand“ – vyresnysis auditorius, vadybininkas, 1999 - 2001 m. „PricewaterhouseCoopers“ – vyresnysis vadybininkas. 2001 – 2004 m. „Sicor Biotech“ finansų direktorius, 2004 – 2010 m. „Teva Pharmaceuticals“ finansų vadovas Baltijos šalims. 2010 – 2012 m. „TEVA Biopharmaceuticals USA“ – vyresnysis direktorius, Nuo 2013 m. UAB „Biotechpharma“ – vykdomasis direktorius.

Turimos „INVL Technology“ akcijos

-



Dangutė Pranckėnienė

Nepriklausoma audito komiteto narė

Kadencijos laikotarpis

2021 – 2025 m.

Išsilavinimas, kvalifikacija

1976 - 1981 m. Vilniaus universitetas, Ekonomikos magistro laipsnis, 1995 - 1996 m. Vilniaus Gedimino Technikos universitetas, Verslo administravimo magistras. The International Coach Union (ICU), profesionalios koučerės vardas, pažymėjimo Nr. LT-51. Lietuvos Respublikos Finansų ministerija, auditoriaus vardas, pažymėjimo Nr. 000345.

Darbo patirtis

1982 – 1983 m. Vilniaus universitetas – lektorė, 1995 – 1996 Vilniaus Gedimino Technikos universitetas – lektorė. 1996 – 1997 m. UAB „Deloitte & Touche“ – audito vadybininkė, Nuo 1997 m. UAB „Moore Stephens Vilnius“ (ankstesnis pavadinimas „Verslo auditas“) – partnerė.

Turimos „INVL Technology“ akcijos

-

15. Informacija apie Emitento priskaičiuotas pinigų sumas, kitą perleistą turtą ir suteiktas garantijas valdybos nariams ir buhalterinės apskaitos paslaugas teikiančiai įmonei

Nuo 2016 m. liepos 14 d. UAB „INVL Asset Management“ perėmė „INVL Technology“ valdymą. Valdymo įmonei mokamas valdymo mokestis. Valdymo mokestis už visą kalendorinį metų ketvirtį investavimo laikotarpiu yra 0,625 proc., o jam pasibaigus – 0,5 proc. nuo Bendrovės vidutinės svertinės kapitalizacijos. Papildomai valdymo įmonei gali būti mokamas Sėkmės mokestis Įstatuose nustatyta tvarka. Per ataskaitinį laikotarpį Valdymo įmonei buvo priskaičiuota 603 tūkst. eurų valdymo mokesčio, buvo priskaičiuotas sėkmės mokesčio ir kaupiamos valdymo mokesčio dalies atstatymas, kuris siekė 804 tūkst. eurų.

Valdymo įmonės valdybos nariai ir investicinio komiteto nariai negauna atlygio už šias pareigas, jiems yra mokamas darbo užmokestis numatytas pagal darbo sutartį su Valdymo įmone. Ataskaitiniu laikotarpiu Bendrovės valdymo organams dividendų nebuvo išmokėta, nebuvo perleista turto ar suteikta garantijų. Bendrovė tantjemų valdymo organams neskyrė. Specialių išmokų Bendrovės valdymo organams taip pat nebuvo skirta.

2021 m. Bendrovė Valdymo įmonei už buhalterinės apskaitos paslaugas atlygio nemokėjo, šios paslaugos įskaičiuotos į valdymo mokesčių.

Per 2021 m. Bendrovės audito komiteto nariams priskaičiuota bendra atlygio už darbą Audito komitete suma sudaro 834,00 Eur.

V. KITA INFORMACIJA

16. Nuorodos ir papildomi paaiškinimai apie Bendrovės metinėse finansinėse ataskaitose pateiktus duomenis

Visa informacija atskleista bendrovės 2021 m. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

17. Priklausymas asociacijoms

„INVL Technology“ Valdymo įmonė „INVL Asset Management“ priklauso vienai pirmaujančių turto valdymo grupių Baltijos šalyse – AB „Invalda INVL“.

„Invalda INVL“ drauge su „INVL Asset Management“ Lietuvoje bei Latvijoje yra Europos privataus ir rizikos kapitalo sektoriaus bendrovės bei investuotojus vienijančios organizacijos „Invest Europe“ pilnateisė narė.

„Invalda INVL“ priklauso Lietuvos rizikos ir privataus kapitalo asociacijai, vienijančiai privataus ir rizikos kapitalo rinkos dalyvius Lietuvoje. Be to 2017 m. pabaigoje „Invalda INVL“ prisijungė prie Investuotojų asociacijos.

„Invalda INVL“ kartu su „INVL Asset Management“ Lietuvoje bei Latvijoje prisijungė prie Jungtinių Tautų palaikomų atsakingo investavimo principų PRI (angl. *K. Principles for responsible investment*). PRI siekia įvertinti investicijų poveikį aplinkos, socialiniams bei valdymo veiksniams. Vertinama, kad ekonomiškai efektyvi, tvari pasaulinė finansų sistema yra būtina siekiant kurti ilgalaikę vertę.

18. Emitento sutartys su vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkais

„INVL Technology“ yra pasirašiusi sutartį dėl vertybinių popierių apskaitos tvarkymo ir paslaugų sutartį dėl dividendų mokėjimo su AB Šiaulių bankas (Šeimyniškių g. 1A, Vilnius, tel. (8 5) 203 2233).

Bendrovė taip pat yra sudariusi sutartį su SEB bankas (Gedimino pr. 12, Vilnius, tel. (8 5) 268 2800) dėl depozitoriumo paslaugų. Ši sutartis įsigaliojo 2016 m. liepos 14 d.

19. Informacija apie Emitento filialus ir atstovybes

„INVL Technology“ nėra įsteigusi filialų ar atstovybių.

20. Informacija apie Bendrovės ir jos organų narių, sudarytų komitetų narių ar darbuotojų susitarimus, kuriuose numatyta kompensacija, jei jie atsistatydintų arba būtų atleisti be pagrįstos priežasties arba jei jų darbas baigtųsi dėl emitento kontrolės pasikeitimo

Susitarimų tarp Valdymo įmonės, Investicinio komiteto bei Stebėtojų tarybos narių, numatančių kompensacijas jiems atsistatydinus ar juos atleidus be pagrįstos priežasties, taip pat jei jų darbas baigtųsi dėl Bendrovės kontrolės pasikeitimo, nėra.

21. Pagrindiniai privalumai bei rizikos ir netikėtumai

Šioje dalyje pateikiama informacija apie rizikos veiksnius, susijusius su „INVL Technology“ veikla bei jos vertybiniais popieriais.

Pateikiama informacija apie rizikos veiksnius neturėtų būti laikoma išsamiau ir visus aspektus apimančiu rizikos veiksnių, susijusių su „INVL Technology“ vertybiniais popieriais ir veikla, aprašymu.

Investicijos rizikos

Rizikos veiksniai, būdingi verslo sričiai, kurioje veikia bendrovė ir jos portfelio bendrovės

Rizikos veiksnys, susijęs su Bendrovės teisinio statuso pasikeitimu

2016 m. liepos 14 d., gavus Lietuvos banko leidimą, Bendrovė pradėjo veikti vadovaudamasi ne tik Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių ir Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymais ir kitais susijusiais teisės aktais, kaip tai buvo iki šio leidimo gavimo, tačiau taip pat Lietuvos Respublikos kolektyvinio investavimo subjektų įstatymu ir kitais susijusiais teisės aktais, kurie numato tam tikras specifines pareigas dėl Bendrovės akcininkų interesų gynimo ir tam tikrus veiklos apribojimus, pvz., Bendrovė gali investuoti jos valdomas lėšas laikydamasi Bendrovės investavimo strategijos reikalavimų, kai kurie taikytinų teisės aktų apribojimai taikomi Bendrovei dėl investicijų, jų diversifikavimo, valdymo ir kt. Be to, Bendrovės veiklos išlaidos gali padidėti dėl reikalavimų periodiškai vykdyti turto vertinimą, laikyti Bendrovės turtą depozitoriume ir kt. Taip pat investicijos į Bendrovės (turinčios UTIB leidimą) akcijas yra susijusios su didesne nei vidutine ilgalaikė rizika. Bendrovė negali garantuoti, jog akcininkai atgaus investuotas lėšas. Be to, paminėtina, kad Bendrovės akcijų išpirkimas yra ribotas, t. y., akcininkas negali reikalauti, kad Bendrovė arba Valdymo įmonė išpirktų Akcijas. Bendrovės akcininkas turi galimybę parduoti Bendrovės Akcijas antrinėje rinkoje.

Technologijų rinkos pokyčių rizika

Informacinių technologijų verslas bei su informacinėmis technologijomis susijusi rinka itin greitai keičiasi, todėl egzistuoja rizika, kad dėl nenumatytų rinkos pokyčių gali sumažėti Bendrovės investicijų vertė ar Bendrovės investavimo objektų investicinė grąža, Bendrovės įsigytų įmonių vystymas užtruks ilgiau ir (ar) kainuos daugiau, nei planuota, todėl Bendrovės investicijos nebus pelningos ir (ar) jų vertė sumažės.

Infliacijos bei defliacijos rizika

Egzistuoja rizika, kad esant inflacijai, akcijos vertė augtų lėčiau nei infliacija ir tai lemtų mažesnę nei infliacija grąžą. Tokiu atveju Bendrovės akcijas rinkoje pardavusių asmenų reali grąža iš akcijų vertės padidėjimo gali būti mažesnė nei tikėtasi. Defliacijos atveju kiltų rizika, kad Bendrovės investicijų vertė sumažės dėl bendrojo kainų lygio mažėjimo.

Geopolitinė rizika

Egzistuoja rizika, kad Bendrovės veiklai įtaką gali daryti geopolitiniai pokyčiai (pvz., valstybių konfliktai, kaimyninių valstybių vidaus konfliktai, sukilimai, karai) ir dėl to Bendrovės investicijų vertė gali sumažėti ar gali nepavykti realizuoti Bendrovės investicijų norimu laiku už pageidautiną kainą.

Rizikos veiksniai, būdingi Bendrovei ir jos portfelio Bendrovėms

Bendroji rizika

Investicijų į Bendrovę vertė trumpuoju laikotarpiu gali itin svyruoti, priklausomai nuo padėties rinkoje. Investicijos į Bendrovę turėtų būti atliekamos ilgam laikotarpiui, kad akcininkas galėtų išvengti trumpalaikių kainos svyravimų rizikos. Bendrovės akcijų išpirkimas yra ribotas, t. y., akcininkas negali reikalauti iš Bendrovės ar jos valdymą perėmusios Valdymo įmonės išpirkti akcijas. Tačiau Bendrovės akcininkas turi galimybę realizuoti Bendrovės akcijas antrinėje rinkoje.

Vadovybės ir žmogiškųjų išteklių rizika

Bendrovės investavimo sėkmė didele dalimi priklausys nuo Bendrovės valdomų (tiesiogiai ar netiesiogiai) įmonių vadovų, taip pat Valdymo įmonėje už Bendrovės valdymą atsakingų žmonių priimtų sprendimų bei nuo minėtų žmonių patirties ir sugebėjimų. Nėra garantijų, kad tie patys darbuotojai valdys Bendrovės valdomas (tiesiogiai ar netiesiogiai) įmones, taip pat Valdymo įmonę visą Bendrovės veiklos terminą.

Sandoriai su susijusiomis šalimis

Bendrovė turi sudariusi nemažai sandorių su susijusiomis šalimis ir savo portfelio bendrovėmis. Remiantis galiojančiais mokesčių teisės aktais sandoriai su susijusiais asmenimis privalo būti tvarkomi oficialiai (t. y. nepriklausomai ir esant tokioms pat sąlygoms). Nepaisant to, kad vadovybė deda visas pastangas siekdama užtikrinti, kad bus laikomasi aukščiau minėto standarto, išlieka teorinė apmokestinimo rizika, t. y., rizika, kad taikomi mokesčiai bus skaičiuojami pagal kainas, taikomas rinkos sąlygomis, jei buvo nustatyta, kad tam tikri sandoriai buvo sudaryti nesilaikant šio principo, o taip pat rizikas, kurioms bus taikomos atitinkamos baudos ir delspinigiai. Be to, nei Bendrovė, nei jos portfelio bendrovės nepatvirtino savo kainų nustatymo politikos.

Buvusių, esamų ir būsimų finansinių projektų sėkmė

Praeityje Bendrovė vykdė didelės apimties investicinius projektus ir gali juos vykdyti ateityje. Nors Valdymo bendrovė ir jos darbuotojai, o taip pat Bendrovės valdomų (tiesiogiai ar netiesiogiai) bendrovių darbuotojai, prognozuodami investicijas remiasi savo turima informacija ir analitiniais resursais; nėra garantijos, kad tokia informacija, kuria buvo remiamasi planuojant investicijas, buvo išsami ir teisinga. Be to, nėra garantijos, kad investavimo planai ir investicijos atneš numatomą ar planuojamą grąžą ir kad investavimas nekainuos daugiau negu buvo planuota. Jei vykdomi investiciniai projektai arba planuojami investiciniai projektai pasiseks blogiau negu buvo tikimasi, jei šių projektų grąža bus mažesnė negu planuota arba jei kaina bus didesnė negu buvo planuojama, tai gali turėti reikšmingą neigiamą įtaką Emitento veiklai, jos finansinei padėčiai ir veiklos efektyvumui. Taip pat nėra garantijos, kad dabartiniai investiciniai projektai, susiję su Portfelio bendrovių pajėgumo padidiniu, naujų produktų ir (arba) technologijų pristatymas patenkins Portfelio bendrovių klientų poreikius.

Emitento verslui neigiamą įtaką gali turėti pagrindinių klientų praradimas

Nors Bendrovė nėra priklausoma nuo vieno pagrindinio kliento ar jų grupės, vis tik vieno ar kelių jų praradimas ir negalėjimas prarastuosius pakeisti kitais panašiais klientais, gali turėti neigiamos įtakos Emitento kontroliuojamų portfelio bendrovių verslui, finansinei padėčiai arba veiklos efektyvumui.

Palūkanų normos rizika

Egzistuoja rizika, kad centriniams bankas nusprendus padidinti palūkanų normas, su Bendrovės investicijomis susijusių paskolų aptarnavimas pabrangs, todėl Bendrovės investicijų vertė gali sumažėti.

Valiutos rizika

Operacinės įmonės didelę dalį sutarčių užsienio rinkose sudaro ne eurais, o dalis jų vykdymo kaštų patiriama eurais, todėl kitų atitinkamų valiutų kurso kritimas gali neigiamai paveikti valdomų įmonių pelningumą. Operacinės įmonės ne eurais taip pat atsiskaito už kompiuterius ir kitą įrangą iš užsienio gamintojų. Be to, turint omenyje, kad Bendrovės operacinės įmonės veiks įvairiose valstybėse, egzistuoja rizika, kad ir dėl kitų valiutų svyravimų Bendrovės investicijų patrauklumas ar pelningumas sumažės.

Kredito rizika

Egzistuoja rizika, kad Bendrovei priklausančių (tiesiogiai ir netiesiogiai) įmonių produkcijos bei paslaugų pirkėjai laiku neįvykdys savo įsipareigojimų – tai neigiamai paveiktų Bendrovės ir (ar) jos valdomų (tiesiogiai ir netiesiogiai) įmonių pelną. Dėl didelės dalies įsipareigojimų nevykdymo laiku gali sutrikti Bendrovės ar jai (tiesiogiai ir netiesiogiai) priklausančių įmonių įprastinė veikla, gali tekti ieškoti papildomų finansavimo šaltinių, kurie ne visuomet gali būti prieinami. Bendrovė taip pat patiria riziką laikydama lėšas bankų sąskaitose ar investuodama į trumpalaikius finansinius instrumentus.

Investicijų likvidumo rizika

Egzistuoja rizika, kad investicijos į portfelio įmones bus santykinai nelikvidžios, o šioms įmonėms pirkėjų suradimas gali užimti laiko. Dar daugiau, dėl pablogėjusios pasaulio, regiono ar šalies ekonomikos būklės gali pablogėti finansavimo sąlygos. Todėl Bendrovės investicijų pardavimas gali užtrukti ilgiau nei planuota ar gauta mažesnė negu planuota graža. Investuojant į portfelio įmones, kurių išleisti vertybiniai popieriai (akcijos, obligacijos ir kitos finansinės priemonės) nėra įtraukti į prekybą reguliuojamose rinkose, yra tikimybė susidurti su situacija, kai vertybinių popierių pardavimas dėl paklausos nebuvimo ar kitų rinkos sąlygų gali užtrukti ilgiau nei planuota arba nebūti toks pelningas, kaip buvo planuota, ar net nuostolingas.

Likvidumo rizika

Egzistuoja rizika, kad dėl pablogėjusios pasaulio, regiono ar šalies ekonomikos būklės Bendrovei (valdomai Valdymo įmonės) taps sunku/brangu gauti naujas paskolas investavimo objektų įsigijimui ar refinansuoti senas paskolas, todėl Bendrovės investicijų vertė gali sumažėti. Siekiant sumažinti šią riziką, Valdymo įmonė sieks palaikyti pakankamą Bendrovės likvidumo lygį arba sieks organizuoti savalaikį finansavimą iš finansų įstaigų ar kitų trečiųjų asmenų.

Įsigydami Bendrovės Akcijas, Akcininkai prisiima vertybinių popierių likvidumo riziką – sumažėjus Akcijų paklausai ar jas išbraukus iš vertybinių popierių biržos sąrašų, investuotojai susidurtų su jų realizavimo sunkumais. Pablogėjus Bendrovės finansinei padėčiai, gali sumažėti ir Bendrovės Akcijų paklausa, o tuo pačiu ir kaina.

Portfelio įmonių investicijų rizika

Portfelio įmonės gali kontroliuoti/įsigyti įmones kitose nei Bendrovės Įstatų 18 punkte nurodytose šalyse ir tai nėra laikoma Bendrovės veiklos vykdymu už šių Įstatų 18 punkte nurodytų valstybių ribų. Tačiau egzistuoja rizika, kad portfelio įmonių įsigytos / kontroliuojamos įmonės bus santykinai nelikvidžios, o šioms įmonėms pirkėjų suradimas gali užimti laiko. Dar daugiau, dėl pablogėjusios pasaulio, regiono ar šalies ekonomikos būklės gali pablogėti finansavimo sąlygos. Todėl yra tikimybė susidurti su situacija, kuomet dėl portfelio įmonės valdomų įmonių veiklos ar portfelio įmonės valdomų įmonių realizavimo portfelio įmonė patirs nuostolių, kurie atsispindės skaičiuojant Bendrovės Grynąjų aktyvų vertę.

Portfelio bendrovės yra viešojo sektoriaus sutarčių šalis, kuriai įtakos gali turėti politiniai ir administraciniai sprendimai, o politiniai motyvai gali turėti įtakos tokių sutarčių sėkmei ir pelningumui

Viešojo sektoriaus klientai sudaro reikšmingą Portfelio bendrovių pajamas atnešančią dalį. Portfelio bendrovių viešojo sektoriaus verslo apimtims ir pelningumui įtakos gali turėti politiniai motyvai. Joms įtakos gali turėti ir politiniai bei administraciniai sprendimai dėl valstybinių išlaidų lygio. Tam tikrais atvejais dėl galiojančių norminių teisės aktų, kaip pvz., Europos Sąjungos konkursų taisyklių, tam tikros viešojo sektoriaus sutarčių sąlygos, kaip pvz., kainodaros sąlygos, sutarties laikotarpio, verslo partnerių naudojimo ir galimybės pervesti gautinas sumas pagal sutartį, Portfelio bendrovėms suteikia mažiau lankstumo, lyginant su tuo, kurį suteikia privataus sektoriaus sutartys. Be to, sprendimai sumažinti valstybės išlaidas gali grėsti viešojo sektoriaus sutarčių nutraukimu arba sumažinimu, o tai gali turėti reikšmingą neigiamą poveikį Portfelio bendrovių verslui, veiklos rezultatams, finansinei padėčiai ir perspektyvoms.

Viešojo sektoriaus sutartis valdžios institucijos gali peržiūrėti ir kontroliuoti, siekiant užtikrinti, kad jos atitiktų galiojančius įstatymus ir reglamentus, įskaitant tuos, kurie draudžia antikoncepcijos praktiką. Vadovybė mano, kad ji atitinka šiuos įstatymus ir reglamentus. Tačiau reguliavimo institucijos vis tik gali galvoti, kad Portfelio bendrovė pažeidžia tokius įstatymus ir reglamentus, o Portfelio bendrovei gali būti taikomos nuobaudos, baudmės ir kitos sankcijos, įskaitant draudimą dalyvauti konkursuose dėl viešųjų pirkimų. Bet koks toks atvejis turės neigiamą poveikį Portfelio bendrovės ar kelių bendrovių verslui, veiklos rezultatams, finansinei padėčiai, perspektyvoms ir reputacijai.

Bendrovė gali patirti informacinių technologijų vagystę ar netinkamą naudojimą, dėl ko gali atsirasti trečiosios šalies ieškiniai ir tai gali pakenkti jos verslui, reputacijai, rezultatams ir finansinėms sąlygoms

Bendrovė gali susidurti su kitų asmenų mėginimais surasti neteisėtą prieigą prie Bendrovės informacinių sistemų, kas gali kelti grėsmę Bendrovės informacijos saugumui ir jos sistemų stabilumui. Tokie mėginimai gali išplaukti iš pramonės ir kitų šnipų ar įsilaužėlių veiksmų, kurie gali pakenkti Bendrovei ar jos klientams. Bendrovei gali nepasisiekti aptikti ir apsaugoti nuo tokių vagysčių ir atakų. Vagystė, nesankcionuota prieiga ir komercinių paslapčių naudojimas bei kita konfidenciali verslo informacija dėl tokio įvykio gali iš esmės pakenkti Bendrovės verslui, veiklos rezultatams ar finansinei padėčiai.

Portfelio įmonių nemokumo rizika

Operacinės įmonės vykdydamos veiklą, gali susidurti su nemokumo problemomis (bankrutuoti, būti restruktūrizuojamos ir pan.). Atitinkamai tokios situacijos gali neigiamai paveikti akcijų kainą ar sąlygoti pačios Bendrovės nemokumą.

Bendrovės nemokumo rizika

Tuo atveju, jeigu realizuotųsi viena ar kelios aukščiau nurodytos rizikos, kurios neigiamai paveiktų Portfelio įmonių vertę ir (ar) likvidumą, tai gali sukelti Bendrovės mokumo problemas, kuomet Bendrovė bus nepajėgi vykdyti prisiimtų įsipareigojimų. Tokiu atveju Bendrovės akcininkai gali prarasti visas savo lėšas, investuotas į Bendrovę.

Rizikos veiksniai, susiję su Bendrovės akcijomis

Ankstesnės veiklos rizika

Ankstesnė Bendrovės veikla ir jos investicijos nėra patikimas būsimų Bendrovės investicijų veiklos rodiklis.

Gražos garantijos nebuvimas

Bendrovės akcininkai ir investuotojai turėtų žinoti, kad investicijos į Bendrovę vertė priklauso nuo įprastų rinkos svyravimų ir kitų rizikų, būdingų investuojant į vertybinius popierius. Nėra garantijos, kad akcijų vertė padidės ir kad bus pasiekti Bendrovės investavimo tikslai. Investicijų vertė ir iš jų gaunamos pajamos gali ir kilti, ir kristi, o investuotojai gali nesusigražinti pradinės sumos, investuotos į Bendrovę.

Rinkos rizika

Įsigyjant Bendrovės akcijas, prisiimama rizika patirti nuostolius dėl nepalankių akcijų kainos pokyčių rinkoje. Akcijų kainos kritimą gali lemti neigiami Bendrovės turto vertės bei pelningumo pokyčiai, bendros akcijų rinkos tendencijos regione ir pasaulyje. Prekyba Bendrovės akcijomis gali priklausyti nuo maklerių ir analitikų komentarų bei skelbiamų nepriklausomų analizių apie Bendrovę ir jos veiklą. Analitikams pateikms nepalankią nuomonę apie Bendrovės akcijų perspektyvas, tai gali neigiamai paveikti ir akcijų kainą rinkoje. Neprofesionaliems investuotojams vertinant akcijas patariama kreiptis pagalbos į viešosios apyvartos tarpininkus arba kitus šios srities specialistus.

Chaosas besiformuojančiose rinkose gali pakenkti akcijų vertei

Finansinis ar kitoks chaosas besiformuojančiose rinkose netolimoje praeityje turėjo neigiamą poveikį pasaulio vertybinių popierių biržų rinkos kainoms bendrovėse, kurios veikia paliestose besivystančiose ekonomikose. Negali būti garantijos, kad atsinaujinęs nestabilumas dėl būsimo finansinio chaoso ar kitų veiksnių, kaip pvz., politinių neramumų, gali kilti kitose besiformuojančiose rinkose ar kitaip, neturės neigiamos įtakos akcijų vertei net jei Lietuvos ekonomika išliks santykinai stabiliai.

Akcijų rinkos vertei neigiamos įtakos gali turėti būsimi pardavimai ar didelės Akcijų emisijos

Visos Bendrovės akcijos gali būti pateiktos pardavimui be jokių apribojimų (išskyrus tam tikrus ribotus apribojimus, apibūdintus Prospekto 5.9 punkte „Susitarimai dėl kapitalo išaldymo“) ir nėra garantijos ar jos bus parduotos rinkoje, ar ne.

Bendrovė negali numatyti, kokį poveikį tokie būsimi akcijų pardavimai ar siūlymai, jei tokių būtų, gali turėti akcijų rinkos vertei. Tačiau tokie sandoriai gali turėti svarbią neigiamą įtaką, net jei ir laikina, akcijų rinkos vertei. Dėl to nėra garantijos, kad akcijų rinkos vertė nesumažės dėl vėlesnių akcijų, kurias valdo esantys Bendrovės akcininkai, pardavimo arba naujų Bendrovės akcijų išleidimo.

Akcijų tinkamumas pardavimui gali sumažėti, o akcijų rinkos vertė gali svyruoti neproporcingai, kaip reakcija į neigiamus pokyčius, kurie nėra susiję su Bendrovės veiklos rodikliais

Bendrovė negali užtikrinti, kad akcijų tinkamumas pardavimui pagerės ar išliks pastovus. Akcijos, įtrauktos į reguliuojamą biržų, kaip pvz., Nasdaq, sąrašą, kartkartėmis patyrė ar ateityje patirs kainų svyravimus, kaip reakciją į pokyčius, kurie nėra susiję su konkrečių bendrovių veiklos rodikliais. Akcijų rinkos vertė gali labai svyruoti, priklausomai nuo daugelio veiksnių, kurių Bendrovė negali kontroliuoti. Šie veiksniai be kitų, apima realius ar numatytus veiklos rezultatų variantus ir Bendrovės ir (arba) portfelio bendrovių ir (arba) jų konkurentų pelną, vertybinių popierių analitikų finansinių įvertinimų pokyčius, rinkos sąlygas pramonėje ir bendroje vertybinių popierių rinkos padėtyje, vyriausybės teisės aktus ir reglamentus, o taip pat bendras ekonomines ir bendras rinkos sąlygas, kaip pvz., nuosmukį. Šie ir kiti veiksniai gali priversti rinkos vertę ir akcijų poreikį iš esmės svyruoti ir bet koks toks pokyčių procesas, jei nepalankus, gali turėti neigiamą poveikį akcijų rinkos vertei, kuri gali sumažėti neproporcingai Bendrovės ir (arba) Portfelio bendrovių veiklos rezultatams. Akcijų rinkos vertė gali svyruoti dėl kitų Bendrovės akcijų emisijos, Bendrovės esamų akcininkų Akcijų pardavimo, akcijų pardavimo likvidumo ir kapitalo sumažėjimo arba Bendrovės akcijų pirkimo, o taip pat investuotojų suvokimo.

Akcijų tinkamumas pardavimui gali sumažėti, o Akcijų rinkos vertė gali svyruoti neproporcingai, kaip reakcija į neigiamus pokyčius, kurie nėra susiję su Bendrovės veiklos rodikliais

Bendrovė negali užtikrinti, kad Akcijų tinkamumas pardavimui pagerės ar išliks pastovus. Akcijos, įtrauktos į reguliuojamą biržų, kaip pvz., Nasdaq, sąrašą, kartkartėmis patyrė ar ateityje patirs kainų svyravimus, kaip reakciją į pokyčius, kurie nėra susiję su konkrečių bendrovių veiklos rodikliais. Akcijų rinkos vertė gali labai svyruoti, priklausomai nuo daugelio veiksnių, kurių Bendrovė negali kontroliuoti. Šie veiksniai be kitų, apima realius ar numatytus veiklos rezultatų variantus ir Bendrovės ir (arba) Portfelio bendrovių ir (arba) jų konkurentų pelną, vertybinių popierių analitikų finansinių įvertinimų pokyčius, rinkos sąlygas pramonėje ir bendroje vertybinių popierių rinkos padėtyje, vyriausybės teisės aktus ir reglamentus, o taip pat bendras ekonomines ir bendras rinkos sąlygas, kaip pvz., nuosmukį. Šie ir kiti veiksniai gali priversti rinkos vertę ir akcijų poreikį iš esmės svyruoti ir bet koks toks pokyčių procesas, jei nepalankus, gali turėti neigiamą poveikį a Akcijų rinkos vertei, kuri gali sumažėti neproporcingai Bendrovės ir (arba) Portfelio bendrovių veiklos rezultatams. Akcijų rinkos vertė gali svyruoti dėl kitų Bendrovės Akcijų emisijos, Bendrovės esamų akcininkų akcijų pardavimo, akcijų pardavimo likvidumo ir kapitalo sumažėjimo arba Bendrovės akcijų pirkimo, o taip pat investuotojų suvokimo.

Dividendų mokėjimo rizika

Egzistuoja rizika, kad Bendrovė nemokės dividendų. Sprendimas mokėti dividendus priklausys nuo veiklos pelningumo, pinigų srautų, investicinių planų bei bendros finansinės situacijos ir kitų aplinkybių.

Emitento Akcijų likvidumas nėra garantuojamas

Gali būti, kad jei investuotojas nori skubiai parduoti Emitento vertybinius popierius (ypač didelę jų dalį), jų poreikis biržoje nebus pakankamas. Dėl to akcijų pardavimas gali užtrukti ilgiau ar investuotojas gali būti priverstas parduoti akcijas žemesne kaina. Analogiškos pasekmės gali iškilti pašalinus Bendrovės akcijas iš Nasdaq antrino sąrašo. Be to, jei Bendrovės finansinė padėtis pablogės, Bendrovės akcijų poreikis ir tuo pačiu jų kaina gali sumažėti.

Interesų konfliktų rizika

Egzistuoja rizika, kad bus situacijų, kai Valdymo įmonės (ar su ja susijusių asmenų) ir Bendrovės ar akcininkų interesai skirsis arba skirsis atskirų akcininkų interesai, t. y., atsiras interesų konfliktas. Kai interesų konfliktų išvengti neįmanoma, Valdymo įmonė privalo užtikrinti, kad su Akcininkais būtų elgiamasi sąžiningai. Valdymo įmonės darbuotojai bei kiti su Valdymo įmone susiję asmenys bei asmenys, tiesiogiai ar netiesiogiai su Valdymo įmone susiję kontrolės ryšiais, privalo nedelsdami, vos tik tokia informacija jiems tapo žinoma, pranešti investiciniam komitetui apie potencialų ar esamą interesų konfliktą. Investicinis komitetas, pritardamas investiciniams sprendimams, atsižvelgia į jiems pateiktą informaciją apie potencialius ar esamus interesų konfliktus. Investicinis komitetas apie jam žinomus interesų konfliktus nedelsdamas informuoja Valdymo įmonės vadovą ir valdybą.

Vadovaujantis kolektyvinio investavimo subjektų veiklos organizavimą reglamentuojančiais teisės aktais, Valdymo įmonė yra įgyvendinusi tinkamas interesų konfliktų vengimo priemones, kurios leidžia interesų konfliktų rizikos ir interesų konfliktų valdymo veiklą vykdyti nepriklausomai, siekiant išvengti/sumažinti interesų konfliktų riziką ar tinkamai suvaldyti iškilusį interesų konfliktą.

Rizika, susijusi su teiginiais būsimoju laiku

Teiginiai būsimoju laiku grindžiami vertinimu, nuomone, lūkesčiais bei prognozėmis dėl ateities įvykių ir finansinių tendencijų, galimai darysiančių įtaką Bendrovės veiklai. Teiginiai būsimoju laiku apima informaciją apie galimus ar numanomas Bendrovės veiklos rezultatus, investicijų strategiją, sutartinius santykius, skolinimosi planus, investavimo sąlygas, būsimo reguliavimo poveikį ir kitą informaciją. Bendrovė negali užtikrinti, kad teiginiai būsimoju laiku teisingai ir išsamiai atitiks būsimojo įvykius bei aplinkybes. Bendrovė, Valdymo įmonė ir jos darbuotojai neįsipareigoja patikslinti ar pakeisti teiginių būsimoju laiku, išskyrus, kiek tai yra reikalaujama pagal įstatymus ir Bendrovės Įstatus.

Bendrovės turto vertinimo rizika

Bendrovės turtas bus vertinamas pagal šiuose Įstatuose nustatytas pagrindines taisykles bei Valdymo įmonės apskaitos politiką. Atskiro Bendrovės turimo turto vertinimą atliks turto vertintojas, tačiau toks turto vertinimas yra tik turto vertės nustatymas, kuris automatiškai nereiškia tikslios Bendrovės turimos investicijos realizavimo kainos, kuri priklauso nuo daugelio aplinkybių, pavyzdžiui, ekonominių ir kitų nekontroliuojamų sąlygų. Taigi Bendrovės turimų investicijų realizavimo kaina gali būti didesnė arba mažesnė nei turto vertintojo nustatyta turto vertė.

Konkurencijos rizika

Bendrovė, investuodama į portfelio įmones, konkuruos su kitais investuotojais, įskaitant, bet neapsiribojant, kitomis investicinėmis bendrovėmis ar privataus kapitalo investiciniais fondais. Taigi egzistuoja rizika, jog konkurencija su kitais investuotojais reikalaus, kad Bendrovė sudarytų sandorius mažiau palankiomis sąlygomis nei būtų kitais atvejais.

Rizika, susijusi su pareiga išpirkti Bendrovės akcijas

Teisės aktai numato pareigą, esant tam tikroms aplinkybėms, Bendrovei išpirkti savo akcijas iš to pareikalavusių akcininkų. Atitinkamai, jeigu Bendrovei kils pareiga pasiūlyti akcininkams išpirkti savo akcijas ir tokio išpirkimo pareikalaus Akcininkai, turintys reikšmingą Akcijų skaičių, Bendrovė gali būti priversta skubiai realizuoti turimas investicijas, kas gali siekiant ženkliai sumažinti Bendrovės gaunamą grąžą iš investicijų realizavimo. Šios rizikos valdymui yra numatytos priemonės, nurodytos Įstatų 97 p.

Teisiniai ir mokestiniai rizikų veiksniai

Įstatymų bei reguliavimo pokyčių rizika

Egzistuoja rizika, kad pasikeitus Lietuvos Respublikos ar valstybių, kuriose investuojamas Bendrovės turtas arba veikia portfelio įmonės, į kurias investuoja Bendrovė, teisės aktams, teisės aktų pokyčiai gali neigiamai paveikti Bendrovės investicijų apsaugą, portfelio įmonių veiklą, jų pelningumą bei vertę arba teisės aktų pokyčiai gali kitaip neigiamai paveikti Bendrovės teises ir interesus.

Rizika, susijusi su Bendrovės galima atsakomybe

Egzistuoja rizika, kad Bendrovės veiklai ir Bendrovės bendram veiklos rezultatui neigiamą įtaką gali daryti reikalavimai ir ieškiniai dėl neatskleistų ar nenustatytų įsipareigojimų ir (ar) pažeidimų, susijusių su Bendrovės įsigytais investicijomis, todėl gali kilti Bendrovės atsakomybė už tokius įsipareigojimus ir (ar) pažeidimus ir dėl to Bendrovės investicijų vertė ir tuo pačiu akcijų kaina gali reikšmingai sumažėti.

Mokesčių rizika

Lietuvos mokesčių teisės aktai, kurie buvo išleisti ar įsigaliojo ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, gali būti aiškinami įvairiai. Dėl to mokesčių pozicijos, kurias priėmė vadovybė ir formali dokumentacija, patvirtinanti mokesčių poziciją, gali būti sėkmingai nuginčijamos atitinkamų valdžios įstaigų. Valdžios įstaigos gali peržiūrėti mokestinius laikotarpius, kalbant apie penkerių kalendorinių metų mokesčius iki peržiūrėtų metų. Vadovybė nežino jokių aplinkybių, kurios galėtų būti reikšmingų mokesčių priskaičiavimo ir baudų priežastimi ateityje, kas nebuvo pateikta šiose finansinėse ataskaitose. Neaiškias Bendrovės ir portfelio bendrovių mokesčių pozicijas kiekvienų ataskaitinių laikotarpių pabaigoje vadovybė peržiūrės iš naujo. Įsipareigojimai yra įrašomi pajamų mokesčių pozicijose, kurias nustato vadovybė ir tikėtina, kad nesąlygos papildomų mokesčių, kurie taikomi, jei padėtis vėliau užginčys mokesčių įstaigos. Vertinimas remiasi mokesčių įstatymo, kuris buvo priimtas ar iš esmės priimtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, aiškinimu ir žinomo teismo ar kito sprendimo tokiais klausimais. Įsipareigojimai dėl nuobaudų, palūkanų ir mokesčių, išskyrus pajamas, yra pripažįstamos remiantis vadovybės geriausiais išlaidų įvertinimais, reikalingais padengti savo įsipareigojimus ataskaitinio laikotarpio pabaigoje. Taip pat Egzistuoja rizika, kad pasikeitus šalies ekonominėms sąlygoms, politinei situacijai ar dėl kitų priežasčių, atsiras nauji akcininkams, Bendrovei ar operacinėms įmonėms taikomi mokesčiai arba padidės esamų mokesčių dydžiai, todėl gali sumažėti Akcijų kaina, likvidumas ir (arba) patrauklumas arba gali sumažėti Bendrovės investicijų vertė. Valdydama šią riziką, valdymo įmonė sieks organizuoti Bendrovės veiklą užtikrindama optimalų jai taikomą mokesčių režimą. Taip pat Egzistuoja rizika, kad pasikeitus šalies ekonominėms sąlygoms, politinei situacijai ar dėl kitų priežasčių,

atsiras nauji akcininkams, Bendrovei ar operacinėms įmonėms taikomi mokesčiai arba padidės esamų mokesčių dydžiai, todėl gali sumažėti Akcijų kaina, likvidumas ir (arba) patrauklumas arba gali sumažėti Bendrovės investicijų vertė. Valdydama šią riziką, valdymo įmonė sieks organizuoti Bendrovės veiklą užtikrindama optimalų jai taikomą mokestinį režimą.

22. Informacija apie finansinės rizikos valdymo tikslus

Bendrovės finansinių ataskaitų rengimą, vidaus kontrolės ir finansinės rizikos valdymo sistemas, teisės aktų, reglamentuojančių finansinių ataskaitų sudarymą, laikymąsi prižiūri Audito komitetas.

Bendrovės Valdymo įmonė yra atsakinga už finansinių ataskaitų rengimo priežiūrą bei galutinę jų peržiūrą. Valdymo įmonė, kartu su apskaitos paslaugų teikėju nuolat peržiūri Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), kad finansinėse ataskaitose būtų laiku įgyvendinti visi TFAS pokyčiai, analizuoja Bendrovės ir jos grupės veiklai reikšmingus sandorius, užtikrina informacijos surinkimą iš grupės įmonių bei savalaikį ir teisingą tos informacijos apdorojimą ir paruošimą finansinei atskaitomybei, periodiškai informuoja Bendrovės valdybą apie finansinės atskaitomybės rengimo darbų eigą.

23. Per ataskaitinį laikotarpį padarytų pagrindinių investicijų apibūdinimas

Ataskaitiniu laikotarpiu informacinių sistemų ir programinės įrangos kūrimo bendrovė UAB „Elsis PRO“ buvo prijungta prie „INVL Technology“ IT infrastruktūros ir programavimo grupės „Novian“. Tokiu būdu buvo išplėstos šios grupės programavimo kompetencijos ir pajėgos aviacijos, transporto, energetikos srityse

Bendrovė domisi specializuotomis informacinių technologijų įmonėmis, veikiančiomis dirbtinio intelekto, analitikos ir kitose srityse. Naujas investicijas „INVL Technology“ sieks vykdyti per jau valdomas bendroves.

24. Informacija apie reikšmingus susitarimus, kurių šalis yra Emitentas ir kurie įsigalioję, pasikeistų ar nutrūktų pasikeitus emitento kontrolei

2021 m. Emitentas nesudarė reikšmingų susitarimų, kurie įsigalioję, pasikeistų ar nutrūktų pasikeitus Emitento kontrolei.

25. Informacija apie susijusių šalių sandorius

Informacija apie susijusių asmenų sandorius atskleista 2021 metų metinių finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamojo rašto 16 punkte.

Papildoma informacija apie Bendrovės sudarytus sandorius su susijusiomis šalimis, kaip nustatyta Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 37(2) straipsnyje, yra skelbiama Bendrovės internetinio tinklalapio skiltyje „Investuotojams“ → „Teisiniai dokumentai“, nuoroda <https://www.invltechnology.lt/lit/lt/investuotojams/dokumentai>.

Ataskaitos paskelbimo metu Bendrovės internetiniame puslapyje paskelbta Bendrovės sandorių su susijusiomis šalimis informacija pateikta metinio pranešimo 3 priedo 5 dalyje.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 37(2) straipsnio 10 punktu, informacija, pateikiame Bendrovės sandorių su susijusiomis šalimis, sudarytiems verčiantis įprasta ūkine veikla bei sudarytiems per finansinius metus su ta pačia susijusia šalimi, verčių sumas.

Susijusi šalis	Sandorių vertė, Eur	
	Pardavimų pajamos iš susijusios šalies	Pirkimų sąnaudos iš susijusios šalies
UAB „INVL Asset Management“ (Kodas 121304349, Gynėjų g. 14, Vilnius)	-	602 547

2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovės apskaičiuota graža per visą Bendrovės laikotarpį viršijo minimalios gražos barjerą, tai yra įvyko įpareigojantis praeities įvykis, Bendrovė apskaičiavo atidėjinį sėkmės ir sukauptam valdymo mokesčiui, kurie atitinkamai lygūs 1 805 134 EUR ir 534 355 EUR, 2020 m. gruodžio 31 d. sėkmės ir sukaupto valdymo mokesčio atidėjiniai atitinkamai buvo lygūs 1 074 670 EUR ir 460 331 EUR.

Susijusi šalis*	Suteiktų paskolų likutis 2021-01-01, Eur	Suteikta paskolų per 2021 m., Eur	Gražinta paskolų per 2021 m., Eur	Priskaičiuota palūkanų per 2021 m., Eur	Suteiktų paskolų likutis 2020-12-31, Eur
UAB „NRD Systems“, kodas 111647812, Gynėjų g. 14., Vilnius	150 000	-	150 000	49	-
Norway Registers Development AS, kodas NO-985 221 405 MVA; Løkketangen 20 B, 1337 Sandvika, Norvegija)	-	500 000	500 000	3 299	-

UAB „Novian“, kodas 121998756; Gynėjų g. 14., Vilnius	-	1 175 000	-	14 335	1 175 000
---	---	-----------	---	--------	-----------

Susijusi šalis*	Įsigytų obligacijų likutis 2021-01-01, Eur	Įsigytų obligacijų per 2021 m., Eur	Išpirktos obligacijos per 2021 m., Eur	Priskaičiuota palūkanų per 2021 m., Eur	Obligacijų likutis 2021-12-31, Eur
UAB „FinTime“ (kodas 304192355; Gynėjų g. 14., Vilnius)	405 0000		405 000	6 819	-

*Bendrovių ryšys su kita sandorio šalimi aprašytas 3 priedo prie metinio pranešimo 5 dalyje.

26. Informacija apie per ataskaitinį laikotarpį Emitento vardu sudarytus žalingus sandorius

2021 m. Emitento vardu nebuvo sudaryta žalingų sandorių (neatitinkančių Bendrovės tikslų, esamų įprastų rinkos sąlygų, pažeidžiančių akcininkų ar kitų asmenų grupių interesus ir pan.), turėjusių ar ateityje galinčių daryti neigiamą įtaką Emitento veiklai ir veiklos rezultatams bei sandorių, esant interesų konfliktui tarp Bendrovės vadovų, kontroliuojančių akcininkų ar kitų susijusių šalių pareigų Emitentui ir jų privačių interesų ir kitų pareigų.

27. Emitento ir įmonių grupės nefinansinių veiklos rezultatų analizė, su socialine atsakomybe, aplinkos ir personalo klausimais susijusi informacija

27.1. Atsakingo verslo veiksmai Bendrovėje

Bendrovės valdymas yra perduotas turto valdymo įmonei UAB „INVL Asset Management“, kuri savo veikloje įgyvendina lygių galimybių politiką. Bendrovė savo veiklą organizuoja taip, kad darbuotojams, atsižvelgiant į jų užimamas pareigas ir būtinybę kelti kvalifikaciją, būtų užtikrintos vienodos darbo sąlygos, galimybės ugdyti kompetenciją ir kt. Darbuotojams teikiamos vienodos lengvatos, neatsižvelgiant į darbuotojų lytį, rasę, tautybę, kalbą, kilmę, socialinę padėtį, tikėjimą, įsitikinimus ar pažiūras, amžių, lytinę orientaciją, negalia, etninę priklausomybę, religiją, šeimyninę padėtį, ketinimą turėti vaikų, narystę politinėje partijoje ar asociacijoje.

Valdymo įmonė 2017 m. viduryje prisijungė prie Jungtinių Tautų palaikomų atsakingo investavimo principų PRI (angl. k. *Principles for responsible investment*). 2006 m. įkurtas PRI – tai pasaulinis tinklas, kuriam priklauso daugiau kaip 1,7 tūkst. investicijų valdytojų. PRI siekia įvertinti investicijų poveikį aplinkos, socialiniams bei valdymo veiksniams. Vertinama, kad ekonomiškai efektyvi, tvari pasaulinė finansų sistema yra būtina siekiant kurti ilgalaikę vertę. Principus palaikantys investuotojai savanoriškai siekia taikyti juos investavimo veikloje.

PRI apibrėžia šešis atsakingo investavimo principus. Jie apima galimus veiksmus įtraukiant aplinkos, socialinių ir verslo valdymo veiksnius į investavimo praktiką – pradedant investavimo galimybių analize, sprendimų priėmimu ir baigiant jų įtraukimu į nuosavybės įgyvendinimo politiką bei praktiką. Be to, siekiama, kad šiuos principus taikančios bendrovės skatintų jų diegimą rinkoje ir bendradarbiautų siekiant juos efektyviau įgyvendinti.

27.2. Darbuotojai

2021 m. pabaigoje, taip pat kaip ir 2020 m. pabaigoje, „INVL Technology“ darbuotojų neturėjo – Bendrovei pradėjus veikti kaip UTIB, jos valdymas ir visos funkcijos, kurias anksčiau atlikdavo jos darbuotojai, perduotos Valdymo įmonei.

27.3. Aplinkosauga

„INVL Technology“ portfelio įmonės savo vykdoma veikla (projektais) prisideda prie aplinkosaugos diegiant klimato kaitą stebinčius ir orų pokyčius prognozuojančius sprendimus tam tikrose valstybėse. Ataskaitiniu laikotarpiu valdomos įmonės reikšminių aplinkosaugos srityje koncentruotų projektų neįgyvendino.

27.4. Informacija apie Emitento ir įmonių grupės tyrimų ir plėtros veiklą

NRD CS, viena iš „INVL Technology“ portfelio įmonių, vysto mokslinę tiriamąją ir plėtros veiklą, tokiu būdu pateikdama rinkai inovatyvių produktų. 2021 m. įmonė dirbo ties šių mokslinės tiriamosios veiklos pagrindu pagrįstų sprendimų - „CollectiveSight“ ir „CyberSet“. Informaciją apie šią veiklą („CollectiveSight“ ir „CyberSet“) galima rasti metinio pranešimo 5.3. dalyje „Kibernetinis saugumas“.

27.5. Papildoma nefinansinė informacija

Bendrovės valdymas yra perduotas Valdymo įmonei, kurios darbuotojų skaičius neviršija 500 (Valdymo įmonės darbuotojų skaičius 2021 m. gruodžio 31 d. – 132 darbuotojai), o pati Bendrovė darbuotojų neturi, „INVL Technology“ nėra taikomi reikalavimai dėl nefinansinės ataskaitos rengimo.

Bendrovė, vadovaudamasi 2019 m. lapkričio 27 d. Europos Parlamento ir Tarybos Reglamentu (ES) 2019/2088 dėl su tvarumu susijusios informacijos atskleidimo finansinių paslaugų sektoriuje, Bendrovės Prospekte, kuris rengiamas pagal LR kolektyvinio investavimo subjektų įstatymo nuostatas, atskleidžia informaciją, susijusią su tvarumo reikalavimų integravimu priimant Bendrovės investicinius sprendimus bei identifikuoja su tvarumu susijusias rizikas.

28. Duomenys apie viešai skelbtą informaciją

Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka visi su Bendrovės veikla susiję esminiai įvykiai ir informacija apie visuotinio akcininkų susirinkimo laiką ir vietą skelbiama Bendrovės internetiniame puslapyje www.invltechnology.lt bei vertybinių popierių biržoje AB Nasdaq Vilnius.

2021 m. viešai skelbtos informacijos santrauka

Paskelbimo data	Trumpas informacijos apibūdinimas
2021 01 06	Informacija apie INVL Technology išleistas akcijas ir suteikiamus balsus
2021-01-04	„Novian Systems“ prijungė „Aceną“
2021-01-08	Pranešimas apie vadovų sandorius
2021-01-14	Pranešimas apie vadovų sandorius
2021-01-20	Pranešimas apie vadovų sandorius
2021-01-26	Pranešimas apie vadovų sandorius
2021-02-01	Pranešimas apie vadovų sandorius
2021-02-05	Pranešimas apie vadovų sandorius
2021-02-11	Pranešimas apie vadovų sandorius
2021-02-17	Pranešimas apie vadovų sandorius
2021-02-23	Pranešimas apie vadovų sandorius
2021-03-01	Pranešimas apie vadovų sandoriu
2021-03-05	Pranešimas apie vadovų sandorius
2021-03-25	Dėl SUTPKIB „INVL Technology“ dokumento tvirtinimo
2021-04-06	Skelbiama SUTPKIB „INVL Technology“ grynujų aktyvų vertė 2020 m. gruodžio 31 d.
2021-04-06	Audituoti „INVL Technology“ 2020 m. veiklos rezultatai
2021-04-06	Prezentacija investuotojams
2021-04-06	Patikslinimas dėl klaidos: SUTPKIB „INVL Technology“ prezentacija investuotojams
2021-04-07	SUTPKIB „INVL Technology“ eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sušaukimas ir sprendimų projektai susirinkimo darbotvarkės klausimais
2021-04-15	Dėl SUTPKIB „INVL Technology“ eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarkės papildymo ir darbotvarkėje numatytų klausimų sprendimų projektų
2021-04-22	„INVL Technology“ valdomų įmonių naujienos: „NRD Companies“ grupės pajamos pernai augo 6%
2021-04-26	„INVL Technology“ valdomų įmonių naujienos: „Novian“ didino pajamų dalį finansų ir verslo sektoriuose
2021-04-27	„INVL Technology“ valdomų įmonių naujienos: Įmonės „NRD Cyber Security“ pajamos 2020 metais išaugo 14 %
2021-04-28	„Enlight research“ 2020 metų apžvalga: „INVL Technology“ visos įmonės stabiliai augo
2021-04-29	SUTPKIB „INVL Technology“ eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimai

2021-04-29	„INVL Technology“ 2020 m. audituota metinė informacija
2021-04-29	„INVL Technology“ praneša apie planuotą vadovų sandorių sustabdymą
2021-04-30	„INVL Technology“ praneša apie planuotą vadovų sandorių sustabdymą
2021-04-30	„INVL Technology“ praneša apie planuotą vadovų sandorių sustabdymą
2021-05-13	SUTPKIB „INVL Technology“ prezentacija investuotojams
2021-05-17	Įregistruota nauja „INVL Technology“ įstatų redakcija
2021-05-19	„INVL Technology“ praneša apie depozitoriumo keitimo proceso sustabdymą
2021-05-26	„INVL Technology“ gavo leidimą įstatų keitimui
2021-05-31	Dėl pritarimo stebėtojų tarybos narių kandidatūroms
2021-08-31	Skelbiama SUTPKIB „INVL Technology“ grynųjų aktyvų vertė 2021 m. birželio 30 d.
2021-08-31	SUTPKIB „INVL Technology“ prezentacija investuotojams
2021-08-31	SUTPKIB „INVL Technology“ 2021 m. 6 mėn. veiklos rezultatai
2021-09-09	Per pirmąjį šių metų pusmetį „NRD Cyber Security“ pajamos išaugo 106%
2021-09-13	Novian“ įgyvendina ambicingus technologinius projektus
2021-09-14	„NRD Companies“ pirmąjį pusmetį plėtė veiklos geografiją ir tobulino verslo strategiją
2021-09-14	„INVL Technology“ priklausanti „Novian“ grupės bendrovė siekia įsigyti „Elsis PRO“
2021-09-30	„Enlight Research“ antro ketvirčio apžvalga: „INVL Technology“ pajamos augino kibernetinio saugumo srityje veikianti NRD Cyber security (NRD CS)
2021-10-06	SUTPKIB „INVL Technology“ neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sušaukimas ir sprendimų projektai susirinkimo darbotvarkės klausimais
2021-10-22	„Elsis PRO“ prisijungusi „Novian“ grupė išplėtė programavimo kompetencijas
2021-10-26	„INVL Technology“ valdymo įmonės sprendimas dėl savų akcijų įsigijimo
2021-10-28	SUTPKIB „INVL Technology“ neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimai
2021-10-29	Skelbiama SUTPKIB „INVL Technology“ grynųjų aktyvų vertė 2021 m. rugsėjo 30 d.
2021-10-29	„INVL Technology“ 2021 m. 9 mėn. veiklos rezultatai
2021-11-10	INVL Technology įsigis savų akcijų
2021-11-12	Informacija apie INVL Technology išleistas akcijas ir suteikiamus balsus
2021-12-10	„INVL Technology“ 2022-ųjų investuotojų kalendorius

Suvestinė informacija apie 2021 m. Bendrovės vadovų sudarytus sandorius

Sandorio data	Asmuo	VP kiekis	VP kaina (EUR)*	Bendra sandorio vertė (EUR)	Bendra sandorio vertė (EUR)	Sandorio rūšis	Sandorio vieta	Atsiskaitymo forma
2021-01-05	AB „Invalda INVL“	905	2,20	802,78	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-01-06	AB „Invalda INVL“	5	2,20	11	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai

2021-01-06	AB „Invalda INVL“	904	2,20	1998,8	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-01-07	AB „Invalda INVL“	935	2,14	2000,9	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-01-08	AB „Invalda INVL“	111	2,12	235,32	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-01-08	AB „Invalda INVL“	531	2,12	1125,72	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-01-08	AB „Invalda INVL“	1	2,12	2,12	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-01-08	AB „Invalda INVL“	300	2,12	636	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-01-11	AB „Invalda INVL“	2358	2,12	4998,96	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-01-12	AB „Invalda INVL“	2336	2,14	4999,04	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-01-13	AB „Invalda INVL“	487	2,14	1042,18	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-01-13	AB „Invalda INVL“	1849	2,14	3956,85	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-01-14	AB „Invalda INVL“	2208	2,12	4680,96	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-01-14	AB „Invalda INVL“	150	2,12	318	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-01-15	AB „Invalda INVL“	2358	2,12	4998,96	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-01-18	AB „Invalda INVL“	1055	2,12	2236,6	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-01-20	AB „Invalda INVL“	1045	2,14	2236,3	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-01-21	AB „Invalda INVL“	1055	2,12	2236,6	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-01-22	AB „Invalda INVL“	1055	2,12	2236,6	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-01-25	AB „Invalda INVL“	943	2,12	2236,6	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai

2021-01-26	AB „Invalda INVL“	943	2,12	2236,6	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-01-27	AB „Invalda INVL“	343	2,12	727,16	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-01-27	AB „Invalda INVL“	600	2,12	1272	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-01-28	AB „Invalda INVL“	500	2,12	1060	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-01-28	AB „Invalda INVL“	443	2,12	939,16	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-01-29	AB „Invalda INVL“	43	2,12	91,16	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-01-29	AB „Invalda INVL“	900	2,12	1908	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-02-01	AB „Invalda INVL“	775	2,12	1643	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-02-01	AB „Invalda INVL“	168	2,12	356,16	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-02-02	AB „Invalda INVL“	214	2,12	453,68	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-02-02	AB „Invalda INVL“	700	2,12	1484	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-02-02	AB „Invalda INVL“	29	2,12	61,48	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-02-03	AB „Invalda INVL“	800	2,12	1696	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-02-03	AB „Invalda INVL“	86	2,12	182,32	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-02-03	AB „Invalda INVL“	57	2,12	120,84	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-02-04	AB „Invalda INVL“	730	2,12	1547,6	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-02-04	AB „Invalda INVL“	213	2,12	451,56	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-02-05	AB „Invalda INVL“	937	2,12	14,4	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai

2021-02-05	AB „Invalda INVL“	6	2,12	12,72	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-02-08	AB „Invalda INVL“	943	2,12	1999,16	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-02-10	AB „Invalda INVL“	935	2,12	1982,2	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-02-11	AB „Invalda INVL“	475	2,12	1007	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-02-11	AB „Invalda INVL“	18	2,12	38,16	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-02-11	AB „Invalda INVL“	450	2,12	954	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-02-12	AB „Invalda INVL“	943	2,10	1980,3	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-02-15	AB „Invalda INVL“	943	2,12	1999,16	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021.02.17	AB „Invalda INVL“	952	2,10	1999,2	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-02-18	AB „Invalda INVL“	590	2,08	1227,2	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-02-19	AB „Invalda INVL“	11	2,12	23,32	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-02-19	AB „Invalda INVL“	472	2,12	1000,64	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-02-19	AB „Invalda INVL“	100	2,12	212	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-02-19	AB „Invalda INVL“	120	2,12	254,4	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-02-22	AB „Invalda INVL“	943	2,12	1999,16	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-02-23	AB „Invalda INVL“	943	2,12	1999,16	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-02-24	AB „Invalda INVL“	943	2,12	1999,16	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-02-26	AB „Invalda INVL“	806	2,12	1708,72	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai

2021-02-26	AB „Invalda INVL“	5	2,12	10,6	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-02-26	AB „Invalda INVL“	132	2,12	279,84	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-03-01	AB „Invalda INVL“	584	2,12	1238,08	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-03-01	AB „Invalda INVL“	359	2,12	761,08	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-03-02	AB „Invalda INVL“	174	2,12	368,88	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-03-02	AB „Invalda INVL“	769	2,12	1630,28	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-03-03	AB „Invalda INVL“	100	2,10	210	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai
2021-03-04	AB „Invalda INVL“	943	2,12	1999,16	Pirkimas	Akcijų pirkimas-pardavimas	AUTO	pinigai

29. Informacija apie audito įmonę

Bendrovėje nėra patvirtintų audito įmonės atrankos kriterijų. 2020 m. spalio 29 d. įvykusiame neeiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime akcininkai išrinko bendrovę „PricewaterhouseCoopers“ 2020-2022 metų metinių finansinių ataskaitų auditui atlikti. Tame pačiame susirinkime akcininkai nustatė 9,400 eurų (devyni tūkstančiai keturi šimtai eurų) atlyginimą už metinių finansinių ataskaitų rinkinio auditą (pridėtinės vertės mokestis skaičiuojamas ir mokamas papildomai teisės aktuose nustatyta tvarka).

Audito įmonė	UAB „PricewaterhouseCoopers“
Buveinės adresas	J. Jasinskio g. 16B, LT-03163, Vilnius
Kodas	111473315
Telefonas	(8 5) 239 2300
Elektroninis paštas	vilnius@lt.pwc.com
Interneto tinklalapis	www.pwc.com/lt

Audito įmonė kitų nei audito paslaugų Bendrovei neteikia. Vidaus auditas Bendrovėje nėra atliekamas.

UTIB „INVL Technology“
vadovaujantis partneris

Kazimieras Tonkūnas

1 PRIEDAS. INFORMACIJA APIE GRUPĖS ĮMONES, JŲ KONTAKTINIAI DUOMENYS

Bendrovė	Registracijos duomenys	Veikos pobūdis	Kontaktiniai duomenys
Norway Registers Development AS	Kodas: NO-985 221 405 MVA Registracijos adresas: Løkketangen 20 B, 1337 Sandvika, Norway Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 2002-12-23	Teisinės ir organizacinės reformos ir jų įgyvendinimas (verslo, turto, hipotekos, licencijų ir gyventojų registru sistemų)	Tel. + 47 219 50 158 El. p. info@nrd.no www.nrd.no
NRD Companies AS	Kodas: NO-921 985 290 Registracijos adresas: Løkketangen 20 B, 1337 Sandvika, Norway Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 2019-01-18	Finansinio turto valdymas	Tel. + 47 219 50 158 El. p. info@nrd.no
UAB „NRD Systems“	Kodas: 111647812 Registracijos adresas: Gynėjų g. 14, Vilnius 01109 Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 1998-10-15	Informacinių sistemų kūrimas ir priežiūra	Vilniuje +370 5 2310 731, Kaune + 370 37 31 18 64 El. p. info@nrd.lt www.nrd.lt
UAB „ETRONIKA“	Kodas: 125224135 Adresas: Gynėjų g. 14, Vilnius Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 2000-03-30	Elektroninės bankininkystės, mažmeninės prekybos tinklo taškų valdymo sistemų, mobiliųjų programėlių, skirtų teikti finansų, el. komercijos ar el. valdžios paslaugas kūrimas ir diegimas	Tel. +370 5 2483 153 El. p. info@etronika.lt www.etronika.lt
Norway Registers Development East Africa Ltd.	Kodas: 88597 Registracijos adresas: 3rd floor, Elite tower, Azikiwe Street/Jamhuri street, Dar es Salaam, Tanzania Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 2012-01-13	2020 m. kovo mėn. bendrovės veikla sustabdyta	
Infobank Uganda Ltd.	Kodas: 193144 Įregistruota: 2014-12-03	Šiuo metu įmonė veiklos nevykdo	
Norway Registers Development Rwanda Ltd.	Kodas: 10537819 Registracijos adresas: 5th floor, Centenary House, Plot No: 1381, KN 4 Ave, Kiyovu Cell, Nyarugenge District, Kigali, Rwanda Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 2016-02-22	Norway Registers Development Rwanda Limited (NRD Rwanda) įregistruota Ruandoje, Kigalyje 2016 m. vasario 22 dieną. NRD Rwanda - yra regioninė pardavimų, projektų valdymo, priežiūros bendrovė, vykdanči projektus Ruandoje, Burundyje ir Kongo Demokratinėje Respublikoje.	Tel. +250 782 102 990 El. p. info@nrd.no www.nrd.no
NRD Bangladesh Ltd.	Kodas: C-135712/2017 Registracijos adresas: Eastern Commercial Complex, Room No.1/11, (1st floor), 73, Kakrail, Dhaka, Bangladesh Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 2017-02-02	Informacinių technologijų infrastruktūros kūrimo, vystymo, priežiūros ir saugumo paslaugos. Informacinių sistemų auditai, IT valdymo konsultacijos bei mokymai	-
Andmevara AS	Kodas: 10264823 Registracijos adresas: Pärnu mnt 158, 11317 Talinas, Estija Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 1997-09-19	E. valdžios sprendimai, apimantys registru, svarbių nacionalinių informacinių sistemų kūrimo paslaugas.	Tel. +372 6715 188 El. p. mail@andmevara.ee www.andmevara.ee



<p>Andmevara Services OÜ</p>	<p>Kodas: 14552803 Registracijos adresas: Narva mnt 5 10117 Talinas, Estija Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 2018-08-27</p>	<p>IT infrastruktūros priežiūros, svetainių prieglobos ir skaitmenizavimo veikla</p>	<p>Tel. +372 6715 119 El. p. mail@andmevara.ee</p>
<p>Andmevara SRL</p>	<p>Kodas: 1013600014121 Registracijos adresas: Şciusev A. 89, sec. Buiucani, Kişiniovas, Moldova Teisinė forma: ribotos atsakomybės bendrovė Įregistruota: 2013-04-17</p>	<p>IT infrastruktūros priežiūros, svetainių prieglobos ir skaitmenizavimo veikla</p>	<p>Tel. +370 612 51 955 El. p. a.smirnovas@baip.lt www.andmevara.ee</p>
<p>Zissor AS</p>	<p>Kodas: 986 845 550 Registracijos adresas: Bragernes Torg 6, 3017 Drammen, Norvegija Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 2004-05-04</p>	<p>Žiniasklaidos stebėsenos bei skaitmeninio paslaugos</p>	<p>Tel. +47 228 38 500 El. p. post@zissor.com www.zissor.com</p>
<p>UAB „Novian“</p>	<p>Kodas: 121998756 Adresas: Gynėjų g. 14, Vilnius Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 1993-06-25</p>	<p>Investicijos į informacinių technologijų kompanijas</p>	<p>Tel. +370 5 2190 000 www.novian.lt</p>
<p>UAB „Novian Technologies“</p>	<p>Kodas: 301318539 Adresas: Gynėjų g. 14, Vilnius Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 2007-12-03</p>	<p>Kritinės IT infrastruktūros kūrimas, priežiūra ir plėtra; aukšto našumo skaičiavimo telkinių projektavimas, diegimas ir priežiūra; valdomos kritinės IT infrastruktūros paslaugos; skaitmeninės transformacijos strategijos konsultacijos. Duomenų centrų architektūra ir pertvarkymas, operacijų paleidimas, mokymai ir priežiūra</p>	<p>Tel. +370 5 2190 000 El. p. info.technologies@novian.lt www.novian.lt</p>
<p>UAB „Novian Systems“</p>	<p>Kodas: 125774645 Adresas: Gynėjų g. 14, Vilnius Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 2001-10-15</p>	<p>Informacinių sistemų didelėms ir vidutinio dydžio organizacijoms bei programų įmonių verslo procesams automatizuoti kūrimas. Pagrindinės įmonės veiklos kryptys yra el. valdžia, el. sveikata, finansai, socialinė ir aplinkos apsauga bei kiti sprendimai</p>	<p>Tel. +370 5 2734 181 El. p. info.systems@novian.lt www.novian.lt</p>
<p>UAB NRD CS</p>	<p>Kodas: 303115085 Adresas: Gynėjų g. 14, Vilnius Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 2013-08-06</p>	<p>Vidinių saugos padalinių steigimas, kibernetinės gynybos technologijos, skaitmeninių tyrimų laboratorijos, susijusios kibernetinės gynybos paslaugos</p>	<p>Tel. +370 5 219 1919 El. p. info@nrdfs.lt www.nrdfs.lt</p>
<p>UAB „FINtime“</p>	<p>Kodas: 304192355 Adresas: Gynėjų g. 14, Vilnius Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė Įregistruota: 2016-02-29</p>	<p>Finansų ir buhalterinės apskaitos paslaugos</p>	<p>Tel. +370 5 2190 000</p>
<p>UAB „Elsis PRO“</p>	<p>Kodas: 300064148; Adresas: Baltupio g. 14, Vilnius; Teisinė forma: uždaroji akcinė bendrovė; Įregistruota: 1991-02-01</p>	<p>Informacinių sistemų ir programinės įrangos kūrimas viešojo administravimo, finansų ir mokesčių, sveikatos priežiūros, švietimo, gynybos ir saugumo sektoriams</p>	<p>Tel. +370 5 268 8188; www.elsispro.com</p>

2 PRIEDAS. INFORMACIJA APIE TAI, KAIP LAIKOMASI BENDROVIŲ VALDYSENOS KODEKSO

„INVL Technology“, vadovaudamasi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo 12 straipsnio 3 dalimi ir Nasdaq Vilnius listingavimo taisyklių 24.5. punktu, atskleidžia, kaip ji laikosi Nasdaq Vilnius listinguojamų bendrovių valdysenos kodekso (toliau - Kodeksas) ir konkrečių jo nuostatų ar rekomendacijų. Jei Kodekso ar kai kurių jo nuostatų bei rekomendacijų nesilaikoma, nurodoma, kurių konkrečių nuostatų ar rekomendacijų nesilaikoma ir dėl kokių priežasčių, taip pat pateikiama kita šioje formoje nurodyta paaiškinanti informacija.

1. Bendrovės valdysenos ataskaitos laisvos formos santrauka

2016 m. liepos 14 d., Lietuvos bankui AB „INVL Technology“ išdavus leidimą uždarojo tipo investicinės bendrovės (UTIB) veiklai, Bendrovės valdybos ir vadovo įgaliojimai perėjo ir nuo nurodytos datos yra įgyvendinami turto valdymo bendrovės „INVL Asset Management“. Bendrovė neturi darbuotojų. Valdymo įmonės vadovas, valdyba ir Investicijų komiteto nariai veikia siekdami užtikrinti „INVL Technology“ valdymą.

Valdymo įmonė yra atsakinga už Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo sušaukimą ir organizavimą, informacijos apie viešai neatskleistą informaciją skelbimą teisės aktų nustatyta tvarka, Bendrovės veiklos organizavimą, tinkamą informacijos apie Bendrovės veiklą valdymą ir kitų valdymo įmonei priskirtų funkcijų vykdymą.

Valdybos ir Bendrovės vadovo teisės ir pareigos perduodamos Valdymo įmonei, todėl vertinant Kodekso nuostatas, ypač 3 ir 4 principus, Valdymo įmonės vadovas, valdybos nariai ir Investicinis komitetas turi būti traktuojami kaip Bendrovės valdyba.

2. Struktūrizuota lentelė

Principai / rekomendacijos	Taip/Ne/Neaktualu	Komentaras
1 principas. Visuotinis akcininkų susirinkimas, nešališkas akcininkų traktavimas ir akcininkų teisės		
Bendrovės valdysenos sistema turėtų užtikrinti nešališką visų akcininkų traktavimą. Bendrovės valdysenos sistema turėtų apsaugoti akcininkų teises.		
1.1. Visiems akcininkams turėtų būti sudarytos vienodos galimybės susipažinti su teisės aktuose numatyta informacija ir (ar) dokumentais bei dalyvauti priimant bendrovei svarbius sprendimus.	Taip	Bendrovė visą reglamentuojamą informaciją (kartu ir pranešimus apie šaukiamus akcininkų susirinkimus) atskleidžia per AB Nasdaq Vilnius naujienų platinimo platformą. Taip užtikrinama galimybė su ja susipažinti kuo platesnei auditorijai Lietuvos Respublikoje ir kitose ES valstybėse. Informacija vienu metu pateikiama ir lietuvių, ir anglų kalbomis. Informaciją Bendrovė skelbia prieš arba po AB Nasdaq Vilnius prekybos sesijos. Bendrovė savalaikiai atnaujina informaciją savo interneto tinklalapyje bei laikosi Lietuvos banko priežiūros tarnybos sprendimu patvirtintų Informacijos atskleidimo gairių 5 dalies „Dėl reglamentuojamos ir kitos informacijos skelbimo emitento interneto svetainėje“ reikalavimų. Visi akcininkai turi lygias teises dalyvauti visuotiniuose Bendrovės akcininkų susirinkimuose.
1.2. Rekomenduojama, kad bendrovės kapitalą sudarytų tik tokios akcijos, kurios jų turėtojams suteikia vienodas balsavimo, nuosavybės, dividendų ir kitas teises.	Taip	Bendrovės įstatinį kapitalą sudarančios akcijos visiems Bendrovės akcininkams suteikia vienodas teises.
1.3. Rekomenduojama sudaryti investuotojams sąlygas iš anksto, t. y. prieš perkant akcijas, susipažinti su išleidžiamų naujų ar jau išleistų akcijų suteikiamomis teisėmis.	Taip	Akcininkų teisės yra aprašytos Bendrovės įstatuose, kurie yra viešai paskelbti Bendrovės interneto tinklalapyje bei Bendrovės metinio pranešimo skylyje „Akcijų suteikiamos teisės ir pareigos“.
1.4. Dėl itin svarbių išskirtinių sandorių, tokių kaip viso ar beveik viso bendrovės turto perleidimas, kas iš esmės reikštų bendrovės perleidimą, turėtų būti gautas visuotinio akcininkų susirinkimo pritarimas.	Taip	Visi Bendrovės akcininkai turi vienodas galimybes susipažinti ir dalyvauti priimant Bendrovei svarbius sprendimus. Akcininkų susirinkimo pritarimas gaunamas Akcinių bendrovių įstatymo V skirsnyje nurodytais Visuotinio akcininkų susirinkimo kompetencijai tenkančiais atvejais.

<p>1.5. Visuotinio akcininkų susirinkimo organizavimo ir dalyvavimo jame procedūros turėtų sudaryti akcininkams lygias galimybes dalyvauti visuotiniame akcininkų susirinkime ir neturėtų pažeisti akcininkų teisių bei interesų. Pasirinkta visuotinio akcininkų susirinkimo vieta, data ir laikas neturėtų užkirsti kelio aktyviam akcininkų dalyvavimui visuotiniame akcininkų susirinkime. Pranešime apie šaukiamą visuotinį akcininkų susirinkimą bendrovė turėtų nurodyti paskutinę dieną, kada vėliausiai galima pateikti siūlomus sprendimo projektus.</p>	Taip	Akcininkai apie šaukiamą visuotinį akcininkų susirinkimą informuojami laikantis teisės aktų ir Bendrovės įstatų reikalavimų, laikantis pranešimo terminų, paskelbimo būdų ir priemonių. Dalyvavimo susirinkime galimybė papildomai įgyvendinama sudarant galimybę balsuoti užpildant balsavimo biuletenį ar įgalioti kitą asmenį atstovauti akcininką. Visuotinis akcininkų susirinkimas visada vyksta Bendrovės buveinės adresu. Pranešime apie šaukiamą visuotinį akcininkų susirinkimą Bendrovė neriboja akcininkų teisės pateikti naujus sprendimų projektus tiek iki, tiek susirinkimo metu ir tai aiškiai nurodoma Pranešime apie šaukiamą visuotinį akcininkų susirinkimą lietuvių ir anglų kalbomis.
<p>1.6. Siekiant užtikrinti užsienyje gyvenančių akcininkų teisę susipažinti su informacija, esant galimybei, rekomenduojama visuotiniame akcininkų susirinkimui parengtus dokumentus iš anksto paskelbti viešai ne tik lietuvių kalba, bet ir anglų kalba ir (ar) kitomis užsienio kalbomis. Visuotinio akcininkų susirinkimo protokolą po jo pasirašymo ir (ar) priimtus sprendimus taip pat rekomenduojama paskelbti viešai ne tik lietuvių, bet ir anglų kalba ir (ar) kitomis užsienio kalbomis. Rekomenduojama šią informaciją paskelbti bendrovės interneto tinklalapyje. Viešai prieinamai gali būti skelbiama ne visa dokumentų apimtis, jei jų viešas paskelbimas galėtų pakenkti bendrovei arba būtų atskleistos bendrovės komercinės paslaptys.</p>	Taip	Visi Bendrovės visuotinių akcininkų susirinkimams aktualūs dokumentai ir informacija, tarp kurių pranešimas apie šaukiamą susirinkimą, sprendimų projektai, susirinkimo sprendimo projektai yra viešai ir tuo pačiu metu skelbiami lietuvių ir anglų kalbomis per Nasdaq Vilnius reguliuojamą pranešimų platinimo sistemą ir papildomai paskelbiami Bendrovės interneto tinklalapyje skiltyse Reglamentuojama informacija ir Akcininkų susirinkimai.
<p>1.7. Akcininkams, turintiems teisę balsuoti, turėtų būti sudarytos galimybės balsuoti akcininkų susirinkime asmeniškai jame dalyvaujant arba nedalyvaujant. Akcininkams neturėtų būti daroma jokių kliūčių balsuoti iš anksto raštu, užpildant bendrąjį balsavimo biuletenį.</p>	Taip	Bendrovės akcininkai gali įgyvendinti teisę dalyvauti akcininkų susirinkime tiek asmeniškai, tiek per atstovą, jeigu asmuo turi tinkamą įgaliojimą arba su juo sudaryta balsavimo teisės perdavimo sutartis teisės aktų nustatyta tvarka, taip pat Bendrovė sudaro sąlygas akcininkams balsuoti užpildant bendrąjį balsavimo biuletenį, kaip numato įstatymas.
<p>1.8. Siekiant padidinti akcininkų galimybes dalyvauti visuotiniuose akcininkų susirinkimuose, bendrovėms rekomenduojama plačiau taikyti modernias technologijas ir tokiu būdu sudaryti akcininkams galimybę dalyvauti ir balsuoti visuotiniuose akcininkų susirinkimuose naudojantis elektroninių ryšių priemonėmis. Tokiais atvejais turi būti užtikrintas perduodamos informacijos saugumas ir galima nustatyti dalyvavimo ir balsavimo tapatybę.</p>	Ne	Akcininkai gali balsuoti per įgaliotą asmenį ar užpildydami bendrąjį balsavimo biuletenį, tačiau bendrovė kol kas nesudaro galimybės dalyvauti ir balsuoti akcininkų susirinkimuose naudojantis elektroninių ryšių priemonėmis.
<p>1.9. Pranešime apie šaukiamo visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimų projektus rekomenduojama atskleisti naujas kolegialaus organo narių kandidatūras, siūlomą jiems atlygį, siūlomą išrinkti audito įmonę, jei šie klausimai yra įtraukti į visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarkę. Kai siūloma išrinkti naują kolegialaus organo narį, rekomenduojama informuoti apie jo išsilavinimą, darbo patirtį ir kitas užimamas (ar siūlomas užimti) kitas vadovaujamas pareigas.</p>	Taip /Ne	Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, Bendrovėje kolegialūs organai nėra sudaromi. Jos valdymas yra perduotas valdymo įmonei, kuri vykdo Bendrovės valdybos ir vadovo funkcijas. Visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimų projektuose, jei šie klausimai yra įtraukti į visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarkę, yra atskleidžiama informacija apie siūlomą išrinkti audito įmonę.
<p>1.10. Bendrovės kolegialaus organo nariai, administracijos vadovai ar kiti su bendrove susiję kompetentingi asmenys, galintys pateikti informaciją, susijusią su visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarkę, turėtų dalyvauti visuotiniame akcininkų susirinkime. Siūlomi kandidatai į kolegialaus organo narius taip pat turėtų dalyvauti visuotiniame akcininkų susirinkime, jeigu naujų narių rinkimai įtraukti į visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarkę.</p>	TAIP	Bendrovės akcininkų susirinkimuose visada dalyvauja Valdymo įmonės atstovai, t. y. valdybos narys arba investicinio komiteto narys, ar už Bendrovės finansines ataskaitas atsakingas atstovas.

2 principas. Stebėtojų taryba
2.1. Stebėtojų tarybos funkcijos ir atsakomybė

Bendrovės stebėtojų taryba turėtų užtikrinti bendrovės ir jos akcininkų interesų atstovavimą, šio organo atskaitomybę akcininkams ir objektyvią bei nešališką bendrovės veiklos bei jos valdymo organų priežiūrą, taip pat nuolat teikti rekomendacijas bendrovės valdymo organams.

Stebėtojų taryba turi užtikrinti finansinės apskaitos ir kontrolės sistemos vientisumą bei skaidrumą.

2.1.1. Stebėtojų tarybos nariai turėtų sąžiningai, rūpestingai ir atsakingai veikti bendrovės bei akcininkų naudai ir atstovauti jų interesams, atsižvelgdami į darbuotojų interesus ir visuomenės gerovę.	Taip	Stebėtojų tarybos nariai veikia gera valia bendrovės bei akcininkų naudai.
2.1.2. Kai stebėtojų tarybos sprendimai gali skirtingai paveikti bendrovės akcininkų interesus, stebėtojų taryba su visais akcininkais turėtų elgtis nešališkai. Ji turėtų užtikrinti, kad akcininkai būtų tinkamai informuojami apie bendrovės strategiją, rizikos valdymą ir kontrolę, interesų konfliktų sprendimą.	Taip	Stebėtojų taryba su visais akcininkais elgiasi sąžiningai ir nešališkai.
2.1.3. Stebėtojų taryba turėtų būti nešališka priimdama sprendimus, turinčius reikšmę bendrovės veiklai ir strategijai. Stebėtojų tarybos narių darbui ir sprendimams neturėtų daryti įtakos juos išrinkę asmenys.	Taip	Stebėtojų taryba yra nepriklausoma priimdama sprendimus
2.1.4. Stebėtojų tarybos nariai turėtų aiškiai reikšti savo prieštaravimą tuo atveju, kai mano, kad stebėtojų tarybos sprendimas gali pakenkti bendrovei. Nepriklausomi stebėtojų tarybos nariai turėtų: a) išlikti nepriklausomi atlikdami analizę, priimdami sprendimus; b) nesiekti ir nepriimti jokių nepagrįstų lengvatų, kurios gali kelti abejonių, kad stebėtojų tarybos nariai nėra nepriklausomi.	Taip	Stebėtojų tarybos priimdami sprendimu veikia nepriklausomai ir aiškiai išreiškia savo valią dėl priimamų sprendimų.
2.1.5. Stebėtojų taryba turėtų prižiūrėti, kad bendrovės mokesčių planavimo strategijos būtų sudaromos ir įgyvendinamos vadovaujantis teisės aktais, siekiant išvengti ydingos praktikos, nesusijusios su ilgalaikiais bendrovės ir jos akcininkų interesais, dėl ko gali atsirasti reputacijos, teisinė ar kita rizika.	Neaktualu	Bendrovė yra neapmokestinamas subjektas
2.1.6. Bendrovė turėtų užtikrinti, kad stebėtojų taryba būtų aprūpinta pakankamais ištekliais (tarp jų ir finansiniais), reikalingais pareigoms atlikti, įskaitant teisę gauti visą reikiamą informaciją ir teisę kreiptis nepriklausomo profesionalaus patarimo į išorinius teisės, apskaitos ar kitokius specialistus stebėtojų tarybos ir jos komitetų kompetencijai priklausančiais klausimais.	Taip	Stebėtojų tarybai suteikiama visa reikiama informacija.

2.2. Stebėtojų tarybos sudarymas

Stebėtojų tarybos sudarymo tvarka turėtų užtikrinti tinkamą interesų konfliktų sprendimą, efektyvią ir sąžiningą bendrovės valdyseną

2.2.1. Visuotinio akcininkų susirinkimo išrinkti stebėtojų tarybos nariai turėtų kolektyviai užtikrinti kvalifikacijos, profesinės patirties ir kompetencijų įvairovę, taip pat siekti lyčių pusiausvyros. Siekiant išlaikyti tinkamą stebėtojų tarybos narių turimos kvalifikacijos pusiausvyrą, turėtų būti užtikrinta, kad stebėtojų tarybos nariai, kaip visuma, turėtų įvairiapusių žinių, nuomonių ir patirties savo užduotims tinkamai atlikti.	Taip	Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo išrinkti stebėtojų tarybos nariai užtikrina kvalifikacijos, profesinės patirties ir kompetencijų įvairovę, stebėtojų taryboje yra abiejų lyčių narių
--	------	---

2.2.2. Stebėtojų tarybos nariai turėtų būti skiriami apibrėžtam laikotarpiui, su galimybe būti individualiai perrenkamiems naujai kadencijai tam, kad būtų užtikrintas būtinas profesinės patirties augimas.	Taip	Pagal Bendrovės įstatus stebėtojų tarybą renka visuotinis akcininkų susirinkimas 4 metų laikotarpiui, Lietuvos Respublikos teisės aktų leidžiamu maksimaliu intervalu
2.2.3. Stebėtojų tarybos pirmininku turėtų būti toks asmuo, kurio esamos arba buvusios pareigos nebūtų kliūtis nešališkai veiklai vykdyti. Buvęs bendrovės vadovas ar valdybos narys tuoj pat neturėtų būti skiriamas į stebėtojų tarybos pirmininko pareigas. Kai bendrovė nusprendžia nesilaikyti šių rekomendacijų, turėtų būti pateikiama informacija apie priemones, kurių imtasi veiklos nešališkumui užtikrinti.	Taip	Stebėtojų tarybos pirmininku yra toks asmuo, kurio esamos arba buvusios pareigos nesudaro kliūčių nešališkai veiklai vykdyti.
2.2.4. Stebėtojų tarybos nario pareigoms atlikti kiekvienas narys turėtų skirti pakankamai laiko ir dėmesio. Kiekvienas stebėtojų tarybos narys turėtų įsipareigoti taip apriboti kitus savo profesinius įsipareigojimus (ypač vadovaujančias pareigas kitose bendrovėse), kad jie netrukdytų tinkamai atlikti stebėtojų tarybos nario pareigas. Jeigu stebėtojų tarybos narys dalyvavo mažiau nei pusėje stebėtojų tarybos posėdžių per bendrovės finansinius metus, apie tai turėtų būti informuojami bendrovės akcininkai.	Taip	Stebėtojų tarybos nario pareigoms atlikti kiekvienas narys skiria pakankamai laiko ir dėmesio, jų kiti profesiniai įsipareigojimai nedaro kliūčių tinkamai atlikti stebėtojų tarybos nario pareigas.
2.2.5. Kai siūloma paskirti stebėtojų tarybos narį, turėtų būti skelbiama, kurie stebėtojų tarybos nariai laikomi nepriklausomais. Stebėtojų taryba gali nuspręsti, kad tam tikras jos narys, nors ir atitinka nepriklausomumo kriterijus, vis dėlto negali būti laikomas nepriklausomu dėl ypatingų asmeninių ar su bendrove susijusių aplinkybių.	Taip	Bendrovė pateikė akcininkams gautus siūlymus dėl kandidatų į stebėtojų tarybos nariu bei nurodė kuris iš kandidatų yra nepriklausomas.
2.2.6. Stebėtojų tarybos nariams už jų veiklą ir dalyvavimą stebėtojų tarybos posėdžiuose atlygio dydį turėtų tvirtinti bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas.	Taip	Nepriklausomas Stebėtojų tarybos narys 2021 m. balandžio 29 d. Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu, gauna 145 eurų valandinį atlygį (neatskaičius mokesčių) už veiklą Bendrovės stebėtojų taryboje. Kiti Stebėtojų tarybos nariai negauna atlygio už einamas pareigas.
2.2.7. Kiekvienais metais stebėtojų taryba turėtų atlikti savo veiklos įvertinimą. Jis turėtų apimti stebėtojų tarybos struktūros, darbo organizavimo ir gebėjimo veikti kaip grupė vertinimą, taip pat kiekvieno stebėtojų tarybos nario kompetencijos ir darbo efektyvumo vertinimą bei vertinimą, ar stebėtojų taryba pasiekė nustatytą veiklos tikslų. Stebėtojų taryba turėtų bent kartą per metus paskelbti atitinkamą informaciją apie savo vidinę struktūrą ir veiklos procedūras.	Ne	Stebėtojų taryba nėra atlikusi savo veiklos įvertinimo, kadangi veikia mažiau negu metus.

3 principas. Valdyba

3.1. Valdybos funkcijos ir atsakomybė

Valdyba turėtų užtikrinti bendrovės strategijos įgyvendinimą, taip pat tinkamą bendrovės valdyseną, atsižvelgiant į akcininkų, darbuotojų ir kitų interesų grupių interesus.

3.1.1. Valdyba turėtų užtikrinti bendrovės strategijos, kurią patvirtino stebėtojų taryba, jei ji sudaroma, įgyvendinimą. Tais atvejais, kai stebėtojų taryba nesudaroma, valdyba taip pat yra atsakinga už bendrovės strategijos patvirtinimą.

Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, Bendrovėje kolegialūs organai nėra sudaromi. Jos valdymas yra perduotas valdymo įmonei, kuri vykdo Bendrovės valdybos ir vadovo funkcijas. Bendrovės investavimo strategija yra numatyta Bendrovės įstatuose. Valdymo įmonė yra atsakinga už investavimo strategijos įgyvendinimą.

3.1.2. Valdyba, kaip kolegialus bendrovės valdymo organas, atlieka jai Įstatyme ir bendrovės įstatuose

Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, joje kolegialūs organai nėra sudaromi. Bendrovės valdymas

<p>priskirtas funkcijas, o tais atvejais, kai bendrovėje nesudaroma stebėtojų taryba, be kita ko, atlieka Įstatyme nustatytas priežiūros funkcijas. Valdyba, vykdydama jai priskirtas funkcijas, turėtų atsižvelgti į bendrovės, akcininkų, darbuotojų ir kitų interesų grupių poreikius, atitinkamai siekiant tvaraus verslo kūrimo.</p> <p>3.1.3. Valdyba turėtų užtikrinti, kad bus laikomasi įstatymų ir bendrovės vidaus politikos nuostatų, taikomų bendrovei ar bendrovių grupei, kuriai priklauso ši bendrovė. Ji taip pat turėtų nustatyti atitinkamas rizikos valdymo ir kontrolės priemones užtikrinant reguliarią ir tiesioginę vadovų atskaitomybę.</p>	Neaktualu	<p>yra perduotas Valdymo įmonei, kuri vykdo Bendrovės valdybos ir vadovo funkcijas. Valdymo įmonė yra atsakinga už visuotinio akcininkų susirinkimo sušaukimą ir organizavimą, tinkamą viešai neatskleistos informacijos pranešimą teisės aktų nustatyta tvarka, Bendrovės veiklos organizavimą, tinkamą informacijos apie Bendrovės veiklą tvarkymą ir kitų Valdymo įmonei priskirtų funkcijų vykdymą.</p> <p>Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, Bendrovėje kolegialūs organai nėra sudaromi. Jos valdymas yra perduotas Valdymo įmonei, kuri vykdo Bendrovės valdybos ir vadovo funkcijas. Įstatymų bei Bendrovės vidaus politikų nuostatų laikymąsi užtikrina Valdymo įmonė ir jos darbuotojai.</p>
<p>3.1.4. Valdyba taip pat turėtų užtikrinti, kad bendrovėje būtų įdiegtos priemonės, kurios įtrauktos į EBPO geros praktikos rekomendacijas dėl vidaus kontrolės, etikos ir atitikties, siekiant užtikrinti, kad būtų laikomasi galiojančių įstatymų, taisyklių ir standartų.</p>		<p>Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, joje kolegialūs organai nėra sudaromi. Bendrovės valdymas yra perduotas Valdymo įmonei, kuri vykdo Bendrovės valdybos ir vadovo funkcijas. Valdymo įmonė yra patvirtinusi Etikos kodeksą, kuriame įtvirtinti Bendrovės veikloje aktualūs etikos standartai.</p>
<p>3.1.5. Valdyba, skirdama bendrovės vadovą, turėtų atsižvelgti į tinkamą kandidato kvalifikacijos, patirties ir kompetencijos pusiausvyrą.</p>		<p>Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, joje kolegialūs organai nėra sudaromi. Bendrovės valdymas yra perduotas Valdymo įmonei, kuri vykdo Bendrovės valdybos ir vadovo funkcijas. Valdymo įmonės vadovai ir investicinius sprendimus priimančios asmenys privalo būti nepriekaištingos reputacijos ir turėti reikalingą kvalifikaciją ir darbo patirtį, leidžiančias tinkamai eiti pareigas. Visų Valdymo įmonės vadovų ir investicinius sprendimus priimančių asmenų kandidatūros yra patvirtintos Lietuvos banko</p>
3.2. Valdybos sudarymas		
<p>3.2.1. Stebėtojų tarybos arba visuotinio akcininkų susirinkimo, jei stebėtojų taryba nesudaroma, išrinkti valdybos nariai turėtų kolektyviai užtikrinti kvalifikacijos, profesinės patirties ir kompetencijų įvairovę, taip pat siekti lyčių pusiausvyros. Siekiant išlaikyti tinkamą valdybos narių turimos kvalifikacijos pusiausvyrą, turėtų būti užtikrinta, kad valdybos nariai, kaip visuma, turėtų įvairiapusių žinių, nuomonių ir patirties savo užduotims tinkamai atlikti.</p>	Neaktualu	<p>Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, Bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas nerenka valdymo įmonės valdybos narių. Valdymo įmonės vadovai ir investicinius sprendimus priimančios asmenys privalo būti nepriekaištingos reputacijos ir turėti reikalingą kvalifikaciją ir darbo patirtį, leidžiančias tinkamai eiti pareigas. Valdymo įmonės vadovų ir investicinius sprendimus priimančių asmenų kandidatūras tvirtina Lietuvos banko.</p>
<p>3.2.2. Kandidatų į valdybos narius vardai, pavardės, informacija apie jų išsilavinimą, kvalifikaciją, profesinę patirtį, einamas pareigas, kitus svarbius profesinius įsipareigojimus ir potencialius interesų konfliktus turėtų būti atskleisti nepažeidžiant asmens duomenų tvarkymą reglamentuojančių teisės aktų reikalavimų stebėtojų tarybos posėdyje, kuriame bus renkama valdyba ar atskiri jos nariai. Jeigu stebėtojų taryba nesudaroma, šiame punkte nustatyta informacija turėtų būti pateikiama visuotiniam akcininkų susirinkimui. Valdyba kiekvienais metais turėtų kaupti šiame punkte nurodytus duomenis apie savo narius ir pateikti juos bendrovės metiniame pranešime.</p>		<p>Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, Bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas nerenka valdymo įmonės valdybos narių. Informacija apie valdymo įmonės vadovų bei Bendrovės Investicinio komiteto narių išsilavinimą, kvalifikaciją, profesinę patirtį, dalyvavimą kitų įmonių veikloje pateikiama Bendrovės metiniame pranešime.</p>
<p>3.2.3. Visi nauji valdybos nariai turėtų būti supažindinti su pareigomis, bendrovės struktūra bei veikla.</p>		<p>Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, Bendrovėje kolegialūs organai nėra sudaromi. Jos valdymas yra perduotas Valdymo įmonei, kuri vykdo Bendrovės valdybos ir vadovo funkcijas</p>

<p>3.2.4. Valdybos nariai turėtų būti skiriami apibrėžtam laikotarpiui, su galimybe būti individualiai perrenkamiems naujai kadencijai tam, kad būtų užtikrintas būtinas profesinės patirties augimas ir pakankamai dažnas jų statuso pakartotinas patvirtinimas.</p>		<p>Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, Bendrovėje kolegialūs organai nėra sudaromi. Jos valdymas yra perduotas valdymo įmonei, kuri vykdo Bendrovės valdybos ir vadovo funkcijas</p>
<p>3.2.5. Valdybos pirmininku turėtų būti toks asmuo, kurio esamos arba buvusios pareigos nebūtų kliūtis nešališkai veiklai vykdyti. Kai stebėtojų taryba nėra sudaroma, buvęs bendrovės vadovas tuoj pat neturėtų būti skiriamas į valdybos pirmininko postą. Kai bendrovė nusprendžia nesilaikyti šių rekomendacijų, turėtų būti pateikiama informacija apie priemones, kurių imtasi veiklos nešališkumui užtikrinti.</p>		<p>Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, Bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas nerenka valdymo įmonės valdybos narių, kurie iš savo tarpo renka valdybos pirmininką.</p>
<p>3.2.6. Valdybos nario pareigoms atlikti kiekvienas narys turėtų skirti pakankamai laiko ir dėmesio. Jeigu valdybos narys dalyvavo mažiau nei pusėje valdybos posėdžių per bendrovės finansinius metus, apie tai turėtų būti informuojama bendrovės stebėtojų taryba, jeigu stebėtojų taryba bendrovėje nėra sudaroma – visuotinis akcininkų susirinkimas.</p>		<p>Dėl Bendrovės veiklos specifikos, Valdymo įmonės valdybos posėdžių lankomumas nėra fiksuojamas Bendrovės metiniame pranešime. Bendrovė metiniame pranešime atskleidžia informaciją apie Bendrovės Investicinio komiteto posėdžių skaičių.</p>
<p>3.2.7. Jeigu Įstatyme nustatytais atvejais renkant valdybą, kai nesudaroma stebėtojų taryba, dalis jos narių bus nepriklausomi, turėtų būti skelbiama, kurie valdybos nariai laikomi nepriklausomais. Valdyba gali nuspręsti, kad tam tikras jos narys, nors ir atitinka visus Įstatyme nustatytus nepriklausomumo kriterijus, vis dėlto negali būti laikomas nepriklausomu dėl ypatingų asmeninių ar su bendrove susijusių aplinkybių.</p>		<p>Dėl Bendrovės veiklos specifikos, Valdymo įmonės vadovams nepriklausomumo vertinimas nėra atliekamas.</p>
<p>3.2.8. Valdybos nariams už jų veiklą ir dalyvavimą valdybos posėdžiuose atlygio dydį turėtų tvirtinti bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas.</p>		<p>Valdymo įmonei mokamas valdymo mokestis yra atskleistas Bendrovės metiniame pranešime, vadovaujantis galiojančia Bendrovės ir Valdymo įmonės valdymo sutartimi. Valdymo įmonės vadovai bei paskirti Bendrovės Investicinio komiteto nariai gauna darbo užmokestį iš Valdymo įmonės pagal sudarytas darbo sutartis.</p>
<p>3.2.9. Valdybos nariai turėtų sąžiningai, rūpestingai ir atsakingai veikti bendrovės bei akcininkų naudai ir atstovauti jų interesams, atsižvelgdami ir į kitus interesų turėtojus. Priimdami sprendimus jie neturėtų siekti asmeninių interesų, jiems turėtų būti taikomi susitarimai dėl nekonkuravimo, taip pat jie neturėtų pažeidžiant bendrovės interesus pasinaudoti verslo informacija ir galimybėmis, kurios yra susijusios su bendrovės veikla.</p>		<p>Bendrovės valdymo įmonės pareiga veikti sąžiningai, teisingai ir profesionaliai geriausiomis Bendrovei ir jos akcininkams sąlygomis ir jų interesais bei užtikrinti rinkos vientisumą yra įtvirtinta Bendrovės įstatuose.</p>
<p>3.2.10. Kiekvienais metais valdyba turėtų atlikti savo veiklos įvertinimą. Jis turėtų apimti valdybos struktūros, darbo organizavimo ir gebėjimo veikti kaip grupė vertinimą, taip pat kiekvieno valdybos nario kompetencijos ir darbo efektyvumo vertinimą bei vertinimą, ar valdyba pasiekė nustatytų veiklos tikslų. Valdyba turėtų bent kartą per metus nepažeidžiant asmens duomenų tvarkymą reglamentuojančių teisės aktų reikalavimų viešai paskelbti atitinkamą informaciją apie savo vidinę struktūrą ir veiklos procedūras.</p>		<p>Dėl bendrovės valdymo specifikos, Valdymo įmonės vadovai neatlieka savo veiklos įvertinimo.</p>

4 principas. Bendrovės stebėtojų tarybos ir valdybos darbo tvarka

Bendrovėje nustatyta stebėtojų tarybos, jeigu ji sudaroma, ir valdybos darbo tvarka turėtų užtikrinti efektyvų šių organų darbą ir sprendimų priėmimą, skatinti aktyvų bendrovės organų bendradarbiavimą.

<p>4.1. Valdyba ir stebėtojų taryba, jei ji sudaroma, turėtų glaudžiai bendradarbiauti, siekdama naudoti tiek bendrovei, tiek ir jos akcininkams. Gera bendrovių valdysena reikalauja atviros diskusijos tarp valdybos ir stebėtojų tarybos. Valdyba turėtų reguliariai, o esant reikalui – nedelsiant informuoti stebėtojų tarybą apie visus svarbius bendrovei klausimus, susijusius su planavimu, verslo plėtra, rizikų valdymu ir kontrole, įsipareigojimų laikymusi bendrovėje. Valdyba turėtų informuoti stebėtojų tarybą apie faktinius verslo plėtros nukrypimus nuo anksčiau suformuluotų planų ir tikslų, nurodant to priežastis.</p>	Taip / Neaktualu	Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, joje kolegialūs organai nėra sudaromi. Jos valdymas yra perduotas Valdymo įmonei, kuri vykdo Bendrovės valdybos ir vadovo funkcijas. Stebėtojų tarybos darbo reglamentas nustato bendradarbiavimo tarp Bendrovės investicinio komiteto ir valdybos tvarką.
<p>4.2. Bendrovės kolegialių organų posėdžius rekomenduojama rengti atitinkamu periodiškumu pagal iš anksto patvirtintą grafiką. Kiekviena bendrovė pati sprendžia, kokių periodiškumu šaukti kolegialių organų posėdžius, tačiau rekomenduojama juos rengti tokiu periodiškumu, kad būtų užtikrintas nepertraukiamas esminių bendrovės valdysenos klausimų sprendimas. Bendrovės kolegialių organų posėdžiai turėtų būti šaukiami bent kartą per metų ketvirtį.</p>	Taip / Neaktualu	Atsižvelgiant į Bendrovės veiklos pobūdį, joje kolegialūs organai nėra sudaromi. Bendrovės valdymas yra perduotas Valdymo įmonei, kuri vykdo Bendrovės valdybos ir vadovo funkcijas. Stebėtojų tarybos posėdžiai organizuojami pagal poreikį, užtikrinant nepertraukiamą esminių klausimų sprendimą.
<p>4.3. Kolegialaus organo nariai apie šaukiamą posėdį turėtų būti informuojami iš anksto, kad turėtų pakankamai laiko tinkamai pasirengti posėdyje nagrinėjamų klausimų svarstymui ir galėtų vykdyti diskusiją, po kurios būtų priimami sprendimai. Kartu su pranešimu apie šaukiamą posėdį kolegialaus organo nariams turėtų būti pateikta visa reikalinga su posėdžio darbotvarke susijusi medžiaga. Darbotvarkė posėdžio metu neturėtų būti keičiama ar papildoma, išskyrus atvejus, kai posėdyje dalyvauja visi kolegialaus organo nariai ir jie sutinka su tokiu darbotvarkės pakeitimu ar papildymu arba kai neatidėliotinai reikia spręsti svarbius bendrovei klausimus.</p>	Taip / Neaktualu	Stebėtojų tarybos nariai apie posėdžio darbotvarkę žino iš anksto, visi Stebėtojų tarybos nariai sprendimams priimti reikalingą medžiagą darbotvarkės klausimais gauna iš anksto ir turi galimybę su ja susipažinti bei užduoti klausimus tiek iki posėdžio, tiek posėdžio metu, turi teisę siūlyti papildyti svarstomo klausimo medžiagą, prašyti ją patikslinti.
<p>4.4. Siekiant koordinuoti bendrovės kolegialių organų darbą bei užtikrinti efektyvų sprendimų priėmimo procesą, bendrovės kolegialių priežiūros ir valdymo organų pirmininkai turėtų tarpusavyje derinti šaukiamų posėdžių datas, jų darbotvarkes, glaudžiai bendradarbiauti spręsdami kitus su bendrovės valdysena susijusius klausimus. Bendrovės stebėtojų tarybos posėdžiai turėtų būti atviri bendrovės valdybos nariams, ypač tais atvejais, kai posėdyje svarstomi klausimai, susiję su valdybos narių atšaukimu, atsakomybe, atlygio nustatymu.</p>	Taip / Neaktualu	Stebėtojų tarybos darbo reglamentas numato, kad į Stebėtojų tarybos posėdžius gali būti kviečiami Bendrovės Investicinio komiteto ir valdybos nariai, tad posėdžiai organizuojami taip, kad esant poreikiui būtų užtikrinamas šių asmenų dalyvavimas ir užtikrinamas glaudus bendradarbiavimas sprendžiant Bendrovės klausimus.
<p>5. principas: Skyrimo, atlygio ir audito komitetai</p>		
<p>5.1. Komitetų paskirtis ir sudarymas</p>		
<p>Bendrovėje sudaryti komitetai turėtų didinti stebėtojų tarybos, o jei stebėtojų taryba nesudaroma, valdybos, kuri atlieka priežiūros funkcijas, darbo efektyvumą užtikrinant, kad sprendimai būtų priimami juos tinkamai apsvačius ir padėti organizuoti darbą taip, kad sprendimams nedarytų įtakos esminiai interesų konfliktai.</p>		
<p>Komitetai turėtų veikti nepriklausomai bei principingai ir teikti rekomendacijas, susijusias su kolegialaus organo sprendimu, tačiau galutinį sprendimą priima pats kolegialus organas.</p>		
<p>5.1.1. Atsižvelgiant į konkrečias su bendrove susijusias aplinkybes, pasirinktą bendrovės valdysenos struktūrą, bendrovės stebėtojų tarybą, o tais atvejais, kai ji nesudaroma – valdybą, kuri atlieka priežiūros funkcijas, sudaro komitetus.</p>		

<p>Kolegialiam organui rekomenduojama suformuoti skyrimo, atlygio ir audito komitetus².</p> <p>5.1.2. Bendrovės gali nuspręsti suformuoti mažiau nei tris komitetus. Tokiu atveju bendrovės turėtų pateikti paaiškinimą, kodėl jos pasirinko alternatyvų požiūrį ir kaip pasirinktas požiūris atitinka trims atskiriems komitetams nustatytus tikslus.</p> <p>5.1.3. Bendrovėse formuojamiems komitetams nustatytas funkcijas teisės aktų numatytais atvejais gali atlikti pats kolegialus organas. Tokiu atveju šio Kodekso nuostatos, susijusios su komitetais (ypač dėl jų vaidmens, veiklos ir skaidrumo), kai tinka, turėtų būti taikomos visam kolegialiam organui.</p> <p>5.1.4. Kolegialaus organo sukurti komitetai paprastai turėtų susidėti bent iš trijų narių. Atsižvelgiant į teisės aktų reikalavimus, komitetai gali būti sudaryti tik iš dviejų narių. Kiekvieno komiteto nariai turėtų būti parenkami pirmiausia atsižvelgiant į jų kompetenciją, pirmenybę teikiant nepriklausomiems kolegialaus organo nariams. Valdybos pirmininkas neturėtų būti komitetų pirmininku.</p> <p>5.1.5. Kiekvieno suformuoto komiteto įgaliojimus turėtų nustatyti pats kolegialus organas. Komitetai turėtų vykdyti savo pareigas laikydamiesi nustatytų įgaliojimų ir reguliariai informuoti kolegialų organą apie savo veiklą ir jos rezultatus. Kiekvieno komiteto įgaliojimai, apibrėžiantys jo vaidmenį ir nurodantys jo teises bei pareigas, turėtų būti paskelbti bent kartą per metus (kaip dalis informacijos, kurią bendrovė kasmet skelbia apie savo valdysenos struktūrą ir praktiką). Bendrovės taip pat kasmet savo metiniame pranešime, nepažeidžiant asmens duomenų tvarkymą reglamentuojančių teisės aktų reikalavimų, turėtų skelbti esamų komitetų pranešimus apie jų sudėtį, posėdžių skaičių ir narių dalyvavimą posėdžiuose per praėjusius metus, taip pat apie pagrindines savo veiklos kryptis ir veiklos rezultatus.</p> <p>5.1.6. Siekiant užtikrinti komitetų savarankiškumą ir objektyvumą, kolegialaus organo nariai, kurie nėra komiteto nariai, paprastai turėtų turėti teisę dalyvauti komiteto posėdžiuose tik komitetui pakvietus. Komitetas gali pakviesti arba reikalauti, kad posėdyje dalyvautų tam tikri bendrovės darbuotojai arba ekspertai. Kiekvieno komiteto pirmininkui turėtų būti sudarytos sąlygos tiesiogiai palaikyti ryšius su akcininkais. Atvejus, kuriems esant tai turėtų būti daroma, reikėtų nurodyti komiteto veiklą reglamentuojančiose taisyklėse.</p>	Neaktuali	Dėl Bendrovės valdymo pobūdžio ir valdymo perdavimo, skyrimo ir atlygio komitetai nėra formuojami. Audito komiteto narius renka visuotinis akcininkų susirinkimas.
5.2. Skyrimo komitetas		
<p>5.2.1. Pagrindinės skyrimo komiteto funkcijos turėtų būti šios:</p> <p>1) parinkti kandidatus į laisvas priežiūros, valdymo organų narių ir administracijos vadovų vietas bei rekomenduoti kolegialiam organui juos svarstyti. Skyrimo komitetas turėtų įvertinti įgūdžiu, žinių ir patirties pusiausvyrą valdymo organe, parengti funkcijų ir gebėjimų, kurių reikia konkrečiai pozicijai, aprašą ir įvertinti įpareigojimui atlikti reikalingą laiką;</p>		

² Teisės aktai gali numatyti pareigą sudaryti atitinkamą komitetą. Pavyzdžiui, Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymas nustato, kad viešojo intereso įmonės (įskaitant, bet neapsiribojant, akcinėse bendrovėse, kurių vertybiniais popieriais prekiaujama Lietuvos Respublikos ir (arba) bet kurios kitos valstybės narės reguliuojamoje rinkoje), privalo sudaryti audito komitetą (teisės aktai numato išimčių, kada audito komiteto funkcijas gali atlikti priežiūros funkcijas atliekantis kolegialus organas).

<p>2) reguliariai vertinti priežiūros ir valdymo organų struktūrą, dydį, sudėtį, narių įgūdžius, žinias ir veiklą, teikti kolegialiam organui rekomendacijas, kaip siekti reikiamų pokyčių;</p> <p>3) reikiamą dėmesį skirti tęstinumo planavimui.</p> <p>5.2.2. Sprendžiant klausimus, susijusius su kolegialaus organo nariais, kurie su bendrove yra susiję darbo santykiais, ir administracijos vadovais, turėtų būti konsultuojamasi su bendrovės vadovu, suteikiant jam teisę teikti pasiūlymus Skyrimo komitetui.</p>	Neaktualu	Dėl Bendrovės valdymo pobūdžio ir valdymo perdavimo skyrimo komitetas nėra formuojamas.
5.3. Atlygio komitetas		
5.4.1. Pagrindinės audito komiteto funkcijos yra apibrėžtos teisės aktuose, reglamentuojančiuose audito komiteto veiklą. ³	Taip	Bendrovės audito komitetas savo veikloje vadovaujasi teisės aktais, reglamentuojančiais audito komiteto veiklą, taip pat Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo patvirtintais Audito komiteto nuostatais.
5.4.2. Visi komiteto nariai turėtų būti aprūpinti išsamia informacija, susijusia su specifiniais bendrovės apskaitos, finansiniais ir veiklos ypatumais. Bendrovės administracijos vadovai turėtų informuoti audito komitetą apie svarbių ir neįprastų sandorių apskaitos būdus, kai apskaita gali būti vykdoma skirtingais būdais.	Taip	Bendrovės Valdymo įmonė užtikrina, kad: 1) Audito komiteto nariai būtų tinkamai supažindinti su Bendrovės veikla, būtų aprūpinti išsamia informacija, susijusia su specifiniais Bendrovės apskaitos, finansų ir veiklos ypatumais; 2) Audito komitetas būtų informuotas apie atsiskaitymų už svarbius ir neįprastus sandorius būdus, kai atsiskaitymas gali būti įtraukiamas į apskaitą keliais skirtingais būdais. Audito komitetui bus pateikta išsami informacija, susijusi su specifiniais Bendrovės apskaitos, finansiniais ir veiklos ypatumais; 3) Audito komitetas bus informuotas apie vidaus ir išorės auditorių darbo programą ir gaus vidaus bei išorės audito ataskaitas; 4) ir kt.
5.4.3. Audito komitetas turėtų nuspręsti, ar jo posėdžiuose turi dalyvauti (jei taip, tai kada) valdybos pirmininkas, bendrovės vadovas, vyriausiasis finansininkas (arba viršesni darbuotojai, atsakingi už finansus bei apskaitą), vidaus auditorius ir išorės auditorius. Komitetas turėtų turėti galimybę prireikus susitikti su atitinkamais asmenimis, nedalyvaujant valdymo organų nariams.	Taip	Audito komitetas turi teisę į savo posėdžius kviešti Bendrovės Valdymo įmonės vadovą, valdybos narius (nari), vyriausiąjį finansininką, darbuotojus, atsakingus už finansus, apskaitą ir išdo klausimus, išorės auditorius bei kitus asmenis, kurių dalyvavimas būtinas svarstant Audito komiteto posėdyje numatytus klausimus.
5.4.4. Audito komitetas turėtų būti informuotas apie vidaus auditorių darbo programą ir gauti vidaus audito ataskaitas arba periodinę santrauką. Audito komitetas taip pat turėtų būti informuotas apie išorės auditorių darbo programą ir turėtų iš audito įmonės gauti ataskaitą, kurioje būtų aprašomi visi ryšiai tarp nepriklausomos audito įmonės ir bendrovės bei jos grupės.	Neaktualu	Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, Bendrovėje nėra vidaus audito funkcijos.
5.4.5. Audito komitetas turėtų tikrinti, ar bendrovė laikosi galiojančių nuostatų, reglamentuojančių darbuotojų galimybę pateikti skundą arba anonimiškai pranešti apie įtarimus, kad bendrovėje daromi pažeidimai, ir turėtų užtikrinti, kad būtų nustatyta tvarka proporcingam ir nepriklausomam tokių klausimų tyrimui ir atitinkamiems tolesniems veiksams.	Ne	Bendrovės audito komitetas netikrina, ar Bendrovė laikosi 5.4.5. numatytų funkcijų.
5.4.6. Audito komitetas turėtų teikti stebėtojų tarybai, jei ji nesudaroma – valdybai, savo veiklos	Taip / Ne	Vadovaujantis audito komiteto nuostatais, audito komitetas teikia savo veiklos ataskaitas

³ Audito komitetų veiklos klausimus reglamentuoja 2014 m. balandžio 16 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas Nr. 537/2014 dėl konkrečių viešojo intereso įmonių teisės aktų nustatyto audito reikalavimų, Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymas, taip pat Lietuvos banko patvirtintos taisyklės, reglamentuojančios audito komitetų veiklą.

ataskaitas bent kartą per šešis mėnesius, tuo metu, kai tvirtinamos metinės ir pusės metų ataskaitos.		Bendrovės eiliniam visuotiniam akcininkų susirinkimui.
6 principas. Interesų konfliktų vengimas ir atskleidimas		
Bendrovės valdysenos sistema turėtų skatinti bendrovės priežiūros ir valdymo organų narius vengti interesų konfliktų bei užtikrinti skaidrų ir efektyvų bendrovės priežiūros ir valdymo organų narių interesų konfliktų atskleidimo mechanizmą.		
Bendrovės valdymo sistema turėtų pripažinti interesų turėtojų teises, įtvirtintas įstatymuose, ir skatinti aktyvų bendrovės ir interesų turėtojų bendradarbiavimą kuriant bendrovės gerovę, darbo vietas ir finansinį stabilumą. Šio principo kontekste sąvoka „interesų turėtojas“ apima investuotojus, darbuotojus, kreditorius, tiekėjus, klientus, vietas bendruomenę ir kitus asmenis, turinčius interesų konkrečioje bendrovėje.		
Bendrovės priežiūros ir valdymo organo narys turėtų vengti situacijos, kai jo asmeniniai interesai prieštarauja ar gali prieštarauti bendrovės interesams. Jeigu tokia situacija vis dėlto atsirado, bendrovės priežiūros ar valdymo organo narys turėtų per protingą terminą pranešti kitiems to paties organo nariams arba jį išrinkusiam bendrovės organui, arba bendrovės akcininkams apie tokią interesų prieštaravimo situaciją, nurodyti interesų pobūdį ir, jeigu įmanoma, vertę.	Taip/Ne	Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, Bendrovėje kolegialūs organai nėra sudaromi. Jos valdymas yra perduotas Valdymo įmonei, kuri vykdo Bendrovės valdybos ir vadovo funkcijas. Bendrovės Valdymo įmonė privalo turėti tokią organizacinę struktūrą, kad būtų išvengta interesų konfliktų. Kai interesų konfliktų išvengti neįmanoma, Valdymo įmonė privalo užtikrinti, kad su Bendrovės akcininkais būtų elgiamasi sąžiningai.
7 principas. Bendrovės atlygio politika		
Bendrovėje nustatyta atlygio politika, jos peržiūrėjimo ir paskelbimo tvarka turėtų užkirsti kelią galimiems interesų konfliktams ir piktnaudžiavimui nustatant kolegialių organų narių ir administracijos vadovų atlygį, taip pat užtikrinti bendrovės atlygio politikos viešumą, skaidrumą, taip pat ilgalaikę bendrovės strategiją.		
7.1. Bendrovė turėtų patvirtinti ir paskelbti bendrovės interneto tinklalapyje atlygio politiką, kuri turėtų būti reguliariai peržiūrima ir atitiktų ilgalaikę bendrovės strategiją.	Taip	Bendrovei yra taikoma Valdymo įmonės Atlygio politika, kuri yra patvirtinta Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu. Atlygio politika skelbiama Bendrovės interneto svetainėje. Politikos peržiūra vykdoma pagal teisės aktų nustatytus reikalavimus
7.2. Atlygio politika turėtų apimti visas atlygio formas, įskaitant fiksuotą atlygį, nuo veiklos rezultatų priklausančio atlygio, skatinimo finansinėmis priemonėmis sistemas, pensijų modelius, išaitines išmokas, taip pat sąlygas, kurios numatytų atvejus, kada bendrovė gali susigrąžinti išmokėtas sumas arba sustabdyti mokėjimus.	Taip	Bendrovės atlygio politika apima visas atlygio formas, kurios gali būti mokamos, t. y.: fiksuota atlygio dalis, kintamoji atlyginimo dalis, (skiriama atsižvelgiant į Bendrovės ir (ar) darbuotojo veiklos rezultatus). Darbuotojų naudai Bendrovė gali mokėti pensijų įmokas į III pakopos pensijų fondus, taip pat gali būti suteikiamos nepiniginės naudos.
7.3. Siekiant vengti galimų interesų konfliktų, atlygio politika turėtų numatyti, kad kolegialių organų, kurie vykdo priežiūros funkcijas, nariai neturėtų gauti atlygio, kuris priklausytų nuo bendrovės veiklos rezultatų.	Neaktualu	Bendrovės valdymas yra perduotas Valdymo įmonei, kuri vykdo Bendrovės valdybos ir vadovo funkcijas. Bendrovėje nėra sudaryti kolegialūs organai, kurie vykdo priežiūros funkcijas.
7.4. Atlygio politika turėtų pateikti pakankamai išsamią informaciją apie išaitinių išmokų politiką. Išaitinės išmokos neturėtų viršyti nustatytos sumos arba nustatyto metinių atlyginimų skaičiaus ir apskritai neturėtų būti didesnės negu dvejų metų fiksuoto atlygio dalis arba jos ekvivalento suma. Išaitinės išmokos neturėtų būti mokamos, jei sutartis nutraukiama dėl blogų veiklos rezultatų.	Neaktualu	Bendrovėje nėra taikoma išaitinių išmokų mokėjimo politika
7.5. Jei bendrovėje taikoma skatinimo finansinėmis priemonėmis sistema, atlygio politikoje turėtų būti pateikta pakankamai išsami informacija apie akcijų išlaikymą po teisių suteikimo. Tuo atveju, kai atlygis yra pagrįstas akcijų skyrimu, teisė į akcijas neturėtų būti suteikiama mažiausiai trejus metus po jų skyrimo. Po teisių suteikimo kolegialių organų nariai ir administracijos vadovai turėtų išlaikyti tam tikrą skaičių akcijų iki jų kadencijos pabaigos, priklausomai nuo poreikio padengti kokias nors išlaidas, susijusias su akcijų įsigijimu.	Taip / Ne	Pagal Bendrovei galiojančią Valdymo įmonės atlygio politiką, Valdymo įmonės darbuotojui paskirta kintamojo atlyginimo dalis (visa ar jos dalis) jo pasirinkimu gali būti skiriama AB „Invalda INVL“ opcionais. Jų išmokėjimas <i>pro rata</i> principu yra realizuojamas vykdant akcijų priskyrimą (t. y. teisės įsigyti atitinkamus akcijų kiekius skirtingais terminais suteikimą ar įgijimą), opcionų sutartyse nustatyta tvarka ir sąlygomis.

7.6. Bendrovė turėtų paskelbti bendrovės interneto tinklalapyje informaciją apie atlygio politikos įgyvendinimą, kurioje daugiausia dėmesio turėtų būti skiriama kolegialių organų ir vadovų atlygio politikai ateinančiais, o kur tinka – ir tolesniais finansiniais metais. Joje taip pat turėtų būti apžvelgiama, kaip atlygio politika buvo įgyvendinama praėjusiais finansiniais metais. Tokio pobūdžio informacijoje neturėtų būti komercinę vertę turinčios informacijos. Ypatingas dėmesys turėtų būti skiriamas esminiams bendrovės atlygio politikos pokyčiams, lyginant su praėjusiais finansiniais metais.	Taip / Ne	Bendrovei yra taikoma Valdymo įmonės atlygio politika, kuri yra patvirtinta Bendrovės akcininkų susirinkimo. Atlygio politika skelbiama Bendrovės interneto tinklalapyje. Bendrovės atlygio politika buvo patvirtinta 2020 m.
7.7. Rekomenduojama, kad atlygio politika arba bet kuris esminis atlygio politikos pokytis turėtų būti įtraukiamas į visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarkę. Schemoms, pagal kurias kolegialaus organo nariams ir darbuotojams yra atlyginama akcijomis arba akcijų opcionais, turėtų pritarti visuotinis akcininkų susirinkimas.	Taip	Bendrovės atlygio politika ir jos pakeitimai yra tvirtinami Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo.

8 principas. Interesų turėtojų vaidmuo bendrovės valdysenoje

Bendrovės valdysenos sistema turėtų pripažinti interesų turėtojų teises, įtvirtintas įstatymuose ar abipusiuose susitarimuose, ir skatinti aktyvų bendrovės ir interesų turėtojų bendradarbiavimą, kuriant bendrovės gerovę, darbo vietas ir finansinį stabilumą. Šio principo kontekste sąvoka „interesų turėtojai“ apima investuotojus, darbuotojus, kreditorius, tiekėjus, klientus ir kitus asmenis, turinčius interesų konkrečioje bendrovėje.

8.1. Bendrovės valdysenos sistema turėtų užtikrinti, kad būtų gerbiamos interesų turėtojų teisės ir teisėti interesai.	Taip	Bendrovė gerbia interesų turėtojų teises ir jų teisėtus interesus. Vystydama santykius su įvairiais interesų turėtojais Bendrovė siekia skaidrumo, etikos principų laikymosi.
8.2. Bendrovės valdysenos sistema turėtų sudaryti sąlygas interesų turėtojams dalyvauti bendrovės valdysenoje įstatymų nustatyta tvarka. Interesų turėtojų dalyvavimo bendrovės valdysenoje pavyzdžiai galėtų būti darbuotojų ar jų atstovų dalyvavimas priimant svarbius bendrovei sprendimus, konsultacijos su darbuotojais ar jų atstovais bendrovės valdysenos ir kitais svarbiais klausimais, darbuotojų dalyvavimas bendrovės akciniame kapitale, kreditorių įtraukimas į bendrovės valdyseną bendrovės nemokumo atvejais ir kita.	Taip/Ne	Bendrovė neturi darbuotojų. Bendrovė sudaro galimybes Bendrovės investuotojams (akcininkams) dalyvauti Bendrovės valdyme Bendrovės įstatuose ir teisės aktuose nustatyta tvarka.
8.3. Kai interesų turėtojai dalyvauja bendrovės valdysenos procese, jiems turėtų būti sudaromos sąlygos susipažinti su reikiama informacija.	Taip	Bendrovės investuotojams (akcininkams) yra pateikiama informacija, kurią pateikti įpareigoja taikomi teisės aktai bei kita Valdymo įmonės nuožiūra akcininkams svarbi informacija.
8.4. Interesų turėtojams turėtų būti sudarytos sąlygos konfidencialiai pranešti apie neteisėtą ar neetišką praktiką priežiūros funkciją vykdančiam kolegialiam organui.	Ne	Bendrovėje nėra sudarytos sąlygos konfidencialiai pranešti apie neteisėtą ar neetišką praktiką.

9 principas. Informacijos atskleidimas

Bendrovės valdysenos sistema turėtų užtikrinti, kad informacija apie visus esminius bendrovės klausimus, įskaitant finansinę situaciją, veiklą ir bendrovės valdyseną, būtų atskleidžiama laiku ir tiksliai

9.1. Nepažeidžiant bendrovės konfidencialios informacijos ir komercinių paslapčių tvarkos, taip pat asmens duomenų tvarkymą reglamentuojančių teisės aktų reikalavimų, bendrovės viešai atskleidžiama informacija turėtų apimti, įskaitant, bet neapsiribojant:	Taip	Žemiau minima informacija atskleidžiama pranešimuose apie esminius įvykius, skelbiamuose per Nasdaq Vilnius vertybinių popierių biržos informacijos atskleidimo sistemą, Bendrovės interneto tinklalapyje, Bendrovės metinės ir tarpinės informacijos dokumentuose, tokia apimtimi kiek to reikalauja teisės aktai bei Tarptautiniai finansinės atskaitomybės standartai taikomi Europos Sąjungoje. Informacija taip pat atskleidžiama Bendrovės pristatymuose investuotojams.
---	------	--

9.1.1. bendrovės veiklą ir finansinius rezultatus	Taip	Bendrovė skelbia tarpines ir metines ataskaitas
9.1.2. bendrovės veiklos tikslus ir nefinansinę informaciją	Taip	Bendrovė skelbia tarpines ir metines ataskaitas
9.1.3. asmenis nuosavybės teise turinčius bendrovės akcijų paketą ar jį tiesiogiai ir (ar) netiesiogiai, ir (ar) kartu su susijusiais asmenimis valdančius, taip pat įmonių grupės struktūrą bei jų tarpusavio ryšius, nurodant galutinį naudos gavėją	Taip	Informacija skelbiama Bendrovės interneto tinklalapyje
9.1.4. bendrovės priežiūros ir valdymo organų narius, kurie iš jų yra laikomi nepriklausomais, bendrovės vadovą, jų turimas akcijas ar balsus bendrovėje bei dalyvavimą kitų bendrovių valdysenoje, jų kompetenciją, atlygį;	Taip/Ne	Dėl Bendrovės veiklos pobūdžio, Bendrovėje kolegialūs organai nėra sudaromi. Jos valdymas yra perduotas Valdymo įmonei, kuri vykdo Bendrovės valdybos ir vadovo funkcijas. Bendrovės interneto tinklalapyje pateikiama informacija apie Bendrovės Valdymo įmonės valdybos narius, generalinį direktorių.
9.1.5. esamų komitetų pranešimus apie jų sudėtį, posėdžių skaičių ir narių dalyvavimą posėdžiuose per praėjusius metus, taip pat apie pagrindines savo veiklos kryptis ir veiklos rezultatus;	Taip/Ne	Bendrovės valdymas yra perduotas Valdymo įmonei, kuri vykdo Bendrovės valdybos ir vadovo funkcijas. Bendrovės interneto tinklalapyje pateikiama informacija apie Bendrovės Investicinio komiteto narius.
9.1.6. galimus numatyti esminius rizikos veiksnius, bendrovės rizikos valdymo ir priežiūros politiką;	Taip	Bendrovė savo interneto tinklalapyje skelbia bendrus verslo sritis, kurioje veikia grupė, rizikos veiksnius; grupei būdingus rizikos veiksnius; rizikos veiksnius, susijusius su Bendrovės akcijomis.
9.1.7. bendrovės sandorius su susijusiomis šalimis	Taip	Bendrovė savo interneto tinklalapyje skelbia Bendrovės sandorius su susijusiomis šalimis.
9.1.8. pagrindinius klausimus, susijusius su darbuotojais ir kitais interesų turėtojais (pavyzdžiui, žmogiškųjų išteklių politika, darbuotojų dalyvavimas bendrovės valdysenoje, skatinimas bendrovės akcijomis ar akcijų opcionais, santykiai su kreditoriais, tiekėjais, vietos bendruomene ir kt.)	Ne	Dėl Bendrovės valdymo specifikos, Bendrovė darbuotojų neturi. Bendrovės valdymas yra perduotas valdymo įmonei.
9.1.9. bendrovės valdysenos struktūrą ir strategiją	Taip	Bendrovės strategija numatyta Bendrovės įstatuose, kurie yra skelbiami Bendrovės interneto tinklalapyje.
9.1.10. socialinės atsakomybės politikos, kovos su korupcija iniciatyvas ir priemones, svarbius vykdomus ar planuojamus investicinius projektus. Šis sąrašas laikytinas minimaliu, ir bendrovės yra skatinamos neapsiriboti tik informacijos, nurodytos šiame sąrašė, atskleidimu. Šis Kodekso principas neatleidžia bendrovės nuo pareigos atskleisti informaciją, numatytą teisės aktuose.	Ne	Bendrovės kasmet skelbia aktualią nefinansinę informaciją, kuri apie aplinkosaugos ir kitus klausimus, Bendrovės metiniame pranešime.
9.2. Atskleidžiant 9.1 rekomendacijos 9.1.1 punkte nurodytą informaciją, rekomenduojama bendrovei, kuri yra patronuojanti kitų bendrovių atžvilgiu, atskleisti informaciją apie visos įmonių grupės konsoliduotus rezultatus.	Neaktualu	Bendrovė nesudaro konsoliduotų rezultatų
9.3. Atskleidžiant 9.1 rekomendacijos 9.1.4 punkte nurodytą informaciją, rekomenduojama pateikti informaciją apie bendrovės priežiūros ir valdymo organų narių, bendrovės vadovo profesinę patirtį, kvalifikaciją ir potencialius interesų konfliktus, kurie galėtų paveikti jų sprendimus. Taip pat rekomenduojama atskleisti bendrovės priežiūros ir valdymo organų narių, bendrovės vadovo iš bendrovės gaunamą atlygį ar kitokias pajamas, kaip tai detalčiau reglamentuojama 7 principė.	Ne	Informacija apie Valdymo įmonės vadovų bei paskirtų Bendrovės Investicinio komiteto narių kvalifikaciją, profesinę patirtį, dalyvavimą kitų įmonių veikloje yra pateikiama Bendrovės metiniame pranešime. Valdymo įmonei mokamas valdymo mokestis yra atskleistas Bendrovės metiniame pranešime, vadovaujantis galiojančia Bendrovės ir valdymo įmonės valdymo sutartimi. Valdymo įmonės vadovai bei paskirti Bendrovės Investicinio komiteto nariai gauna darbo užmokestį iš

		Valdymo įmonės pagal sudarytas darbo sutartis.
9.4. Informacija turėtų būti atskleidžiama tokiu būdu, kad jokie akcininkai ar investuotojai nebūtų diskriminuojami informacijos gavimo būdo ir apimties atžvilgiu. Informacija turėtų būti atskleidžiama visiems ir vienu metu.	Taip	Bendrovė skelbia visą informaciją per Nasdaq Vilnius vertybinių popierių biržos informacijos atskleidimo sistemą ir Bendrovės interneto tinklapyje, kad ji būtų prieinama visiems ir vienu metu.
10 principas. Bendrovės audito įmonės parinkimas		
Bendrovės audito įmonės parinkimo mechanizmas turėtų užtikrinti audito įmonės išvados ir nuomonės nepriklausomumą		
10.2. Rekomenduojama, kad audito įmonės kandidatūrą visuotiniam akcininkų susirinkimui siūlytų bendrovės stebėtojų taryba, o jeigu ji bendrovėje nesudaroma - bendrovės valdyba.	Neaktualu	Bendrovės valdymas yra perduotas Valdymo įmonei, kuri vykdo Bendrovės valdybos ir vadovo funkcijas. Bendrovės audito įmonės kandidatūrą Bendrovės visuotiniam akcininkų susirinkimui siūlo Bendrovės Valdymo įmonė.
10.3. Jei audito įmonė yra gavusi iš bendrovės užmokestį už suteiktas ne audito paslaugas, bendrovė turėtų tai atskleisti viešai. Šia informacija taip pat turėtų disponuoti bendrovės stebėtojų taryba, o jeigu ji bendrovėje nesudaroma – bendrovės valdyba, svarstydamą, kurią audito įmonės kandidatūrą pasiūlyti visuotiniam akcininkų susirinkimui.	Taip	Bendrovė įsipareigoja atskleisti, jeigu audito įmonė būtų gavusi iš Bendrovės užmokestį už suteiktas ne audito paslaugas.

3 PRIEDAS. BENDROVĖS VALDYMO ATASKAITA

Parengta pagal Lietuvos Respublikos Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo (IX-575) redakcija, galiojančią nuo 2019-07-06

1. Nuoroda į taikomą bendrovių valdymo kodeksą ir kur jis viešai paskelbtas ir (arba) nuoroda į viešai paskelbtą visą reikalingą informaciją apie įmonės valdymo praktiką

Bendrovė informaciją apie tai, kaip laikomasi taikomo Bendrovių valdymo kodekso pateikia 2021 m. pranešimo 2 priede. Bendrovė savo metinius pranešimus skelbia interneto tinklapyje, skiltyje „Investuotojams“ → „Ataskaitos“, nuoroda <https://www.invltechnology.lt/lit/lt/investuotojams/ataskaitos>.

2. Jeigu nuo taikomo bendrovių valdymo kodekso nuostatų nukrypstama ir (arba) jų nesilaikoma, nuostatos, nuo kurių nukrypstama ir (arba) kurių nesilaikoma, ir to priežastys

Bendrovė šią informaciją skelbia 2021 m. pranešimo 2 priede „Bendrovių valdysenos ataskaita“ skiltyse „Taip / Ne / Neaktualu“ ir „Komentaras“. Bendrovė skiltyje „Komentaras“ pateikia paaiškinimą tokiu atveju, jei nesilaiko (iš dalies nesilaiko) rekomendacijos.

3. Informacija apie rizikos mastą ir rizikos valdymą – apibūdinamas su finansine atskaitomybe susijusios rizikos valdymas, rizikos mažinimo priemonės ir įmonėje įdiegta vidaus kontrolės sistema

Bendrovės finansinių atskaitų rengimą, vidaus kontrolės ir finansinės rizikos valdymo sistemas, teisės aktų, reglamentuojančių finansinių atskaitų sudarymą, laikymąsi prižiūri Audito komitetas.

Bendrovės valdymo įmonė yra atsakinga už konsoliduotųjų finansinių atskaitų rengimo priežiūrą bei galutinę jų peržiūrą. Šių funkcijų tinkamam vykdymui valdymo įmonė yra pasitelkusi išorinį atitinkamų paslaugų teikėją. Valdymo įmonė, kartu su apskaitos paslaugų teikėju nuolat peržiūri Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (TFAS), kad finansinėse ataskaitose būtų laiku įgyvendinti visi TFAS pokyčiai, analizuoja bendrovės ir grupės veiklai reikšmingus sandorius, užtikrina informacijos surinkimą iš grupės įmonių bei savalaikį ir teisingą tos informacijos apdorojimą ir paruošimą finansinei atskaitomybei, periodiškai informuoja bendrovės valdybą apie finansinės atskaitomybės rengimo darbų eigą.

4. Informacija apie reikšmingus tiesiogiai arba netiesiogiai valdomus akcijų paketus

Bendrovė informaciją apie reikšmingus tiesiogiai ar netiesiogiai valdomus akcijų paketus pateikia 2021 m. finansinių atskaitų 4 priede.

5. Informacija apie sandorius su susijusiomis šalimis, kaip nustatyta akcinių bendrovių įstatymo 37² straipsnyje (nurodant sandorio šalis (juridinio asmens teisinė forma, pavadinimas, kodas, registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys apie šį asmenį, buveinė (adresas); fizinio asmens vardas, pavardė, adresas korespondencijai) ir sandorio vertę)

Informacija apie Bendrovės sudarytus sandorius su susijusiomis šalimis, kaip nustatyta Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 37² straipsnyje, yra skelbiama Bendrovės internetinio tinklalapio skiltyje „Investuotojams“ → „Susijusių šalių sandoriai“, nuoroda <https://www.invltechnology.lt/lit/lt/investuotojams/ataskaitos/susijusiu-saliu-sandoriai>.

Aktuali sandorių su susijusiomis šalimis informacija

Susijusios šalies duomenys	Bendrovės ryšys su kita sandorio šalimi	Sandorio data ir vertė	Kita informacija
UAB „FINtime“ kodas 304192355 Gynėjų g. 14, LT-01109, Vilnius, Lietuva Juridinių asmenų registras	„INVL Technology“ 100% kontroliuojama bendrovė	2018.11.08 „INVL Technology“ įsigijo UAB „FINtime“ obligacijų už 160 000 Eur. Išpirkimo terminas -2021.02.28. Išpirkimo data 2021.02.26	-
UAB „FINtime“ Kodas 304192355 Gynėjų g. 14, LT-01109, Vilnius, Lietuva Juridinių asmenų registras	„INVL Technology“ 100% kontroliuojama bendrovė	2019.05.10 „INVL Technology“ įsigijo UAB „FINtime“ obligacijų už 75 000 Eur. Išpirkimo terminas - 2021.02.28. Išpirkimo data 2021.02.26	-
UAB „FINtime“ Kodas 304192355 Gynėjų g. 14, LT-01109, Vilnius, Lietuva Juridinių asmenų registras	„INVL Technology“ 100% kontroliuojama bendrovė	2019.05.24 „INVL Technology“ įsigijo UAB „FINtime“ obligacijų už 50 000 Eur. Išpirkimo terminas - 2021.02.28. Išpirkimo data 2021.02.26	-
UAB „FINtime“ Kodas 304192355 Gynėjų g. 14, LT-01109, Vilnius, Lietuva	„INVL Technology“ 100% kontroliuojama bendrovė	2019.06.05 „INVL Technology“ įsigijo UAB „FINtime“ obligacijų už 120 000 Eur. Išpirkimo terminas - 2021.02.28. Išpirkimo data 2021.02.26	-

Juridinių asmenų registras			
UAB NRD Systems Kodas 111647812 Gynėjų g. 14, LT-01109, Vilnius, Lietuva Juridinių asmenų registras	„INVL Technology“ 100% kontroliuoja NRD Companies AS, kuri turi 95,91% nuosavybės UAB NRD Systems	2020.03.13 „INVL Technology“ sudarė paskolos sutartį su UAB „NRD Systems“ 150 000 Eur. sumai. Paskola gražinta 2021.01.01	-
UAB „Novian“ Kodas 121998756 Gynėjų g. 14, LT-01109, Vilnius, Lietuva Juridinių asmenų registras	„INVL Technology“ 100% kontroliuojama bendrovė	2021.10.18 „INVL Technology“ sudarė paskolos sutartį su UAB „Novian“ už 1 175 000 Eur. Gražinimo data 2023.10.31.	
Norway Registers Development AS Kodas NO-985 221 405 MVA Løkketangen 20 B, 1337 Sandvika, Norvegija	„INVL Technology“ 100% kontroliuojama NRD Companies, kuri 100% kontroliuoja „Norway Registers Development AS“ ,	2021.11.17 „INVL Technology“ sudarė paskolos sutartį su Norway Registers Development už 500 000 Eur. Gražinimo data 2021.12.31. Paskola grąžinta 2021.12.16	

6. Informacija apie akcininkus, turinčius specialias kontrolės teises, ir šių teisių aprašymas

Bendrovėje nėra akcininkų, turinčių specialias kontrolės teises.

7. Informacija apie visus esamus balsavimo teisių apribojimus (tokius kaip tam tikrą balsų procentą arba skaičių turinčių asmenų balsavimo teisių apribojimai, terminus, iki kurių galima pasinaudoti balsavimo teisėmis, arba sistemas, pagal kurias vertybinių popierių suteikiamos turtinės teisės yra atskiriamos nuo vertybinių popierių turėtojo)

Bendrovėje nėra taikomi jokie balsavimo teisių apribojimai.

8. Informacija apie taisykles, reglamentuojančias valdybos narių išrinkimą ir pakeitimą, taip pat įmonės įstatų pakeitimus

Bendrovės valdymas yra perduotas valdymo įmonei UAB „INVL Asset Management“, kuri atlieka Bendrovės vadovo bei valdybos funkcijas. Valdymo įmonės valdybos nariams galioja valdybos darbo reglamentas, kuriame nėra įtvirtinta taisyklių, reglamentuojančių valdybos narių išrinkimą ir pakeitimą, išskyrus numatytus galimus atsistatydinimo atvejus ir su tuo susijusias procedūras. Valdymo įmonės valdybos nario pareigas norinčiam eiti asmeniui būtina iš anksto gauti Lietuvos banko Priežiūros tarnybos (toliau – Lietuvos bankas) leidimą eiti atitinkamas pareigas pildant Lietuvos banko patvirtintą Vadovo anketos formą ir atitinti joje skelbiamus kriterijus.

Vadovaujantis Bendrovės įstatais, „INVL Technology“ įstatai keičiami visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu, priimtu balsų dauguma, ne mažesne kaip 3/4 visų susirinkime dalyvaujančių akcininkų akcijų suteikiamų balsų (išskyrus Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme numatytas išimtis ir išimtis numatytas Bendrovės įstatuose).

9. Informacija apie valdybos narių įgaliojimus

Bendrovės valdymas yra perduotas valdymo įmonei UAB „INVL Asset Management“, kuri atlieka Bendrovės vadovo bei valdybos funkcijas. Valdymo įmonės valdybos nariai veikia vadovaudamiesi Akcinių bendrovių įstatymu, Valdymo įmonės įstatais, valdybos darbo reglamentu ir kitais teisės aktais, ir specialių įgaliojimų neturi. Valdymo įmonės valdybos nariai visad veikia siekdami naudoti Bendrovei ir jos akcininkams.

10. Informacija apie visuotinio akcininkų susirinkimo kompetenciją, akcininkų teises ir jų įgyvendinimą, jeigu ši informacija nenustatyta įstatymuose

Bendrovė informaciją apie visuotinio akcininkų susirinkimo kompetenciją, akcininkų teises ir jų įgyvendinimą, o taip pat akcininkų susirinkimų organizavimo tvarką pateikia 2021 m. metinio pranešimo 12.1. punkte.

11. Informacija apie valdymo, priežiūros organų ir jų komitetų sudėtį, jų ir įmonės vadovo veiklos sritis

Bendrovės valdymas yra perduotas valdymo įmonei UAB „INVL Asset Management“, kuri atlieka Bendrovės vadovo bei valdybos funkcijas. Bendrovė informaciją apie Valdymo įmonės valdybos narius, Valdymo įmonės generalinį direktorių ir Bendrovės Investicinio komiteto narius pateikia 2021 m. metinio pranešimo 12.2. punkte.

Valdymo įmonės valdybos nariai, valdymo įmonės generalinis direktorius bei Bendrovės Investicinio komiteto nariai savo veikloje vadovaujasi valdybos darbo reglamentu, generalinio direktoriaus nuostatais bei Investicinio komiteto nuostatais. Nepaisant to, Valdymo įmonės valdybos nariai, Valdymo įmonės generalinis direktorius ir Bendrovės Investicinio komiteto nariai visad veikia siekdami naudoti Bendrovei ir jos akcininkams.

12. Įmonės vadovo, valdymo ir priežiūros organų narių išrinkimui taikomos įvairovės politikos, susijusios su tokiais aspektais, kaip pavyzdžiui amžius, lytis, išsilavinimas, profesinė patirtis,

aprašymas, šios politikos tikslai, jos įgyvendinimo būdai ir rezultatai ataskaitiniu laikotarpiu. Jeigu įvairovės politika netaikoma, paaiškinamos netaikymo priežastys

Bendrovės valdymas yra perduotas valdymo įmonei UAB „INVL Asset Management“, kuri atlieka Bendrovės vadovo bei valdybos funkcijas. Valdymo įmonė savo veikloje taiko lygių galimybių politiką, kurioje apibrėžia, jog Bendrovė savo veiklą organizuoja taip, kad darbuotojams, atsižvelgiant į jų užimamas pareigas ir būtinybę kelti kvalifikaciją, būtų užtikrintos vienodos darbo sąlygos, galimybės ugdyti kompetenciją, ir kt. O taip pat teikiamos vienodos lengvatos neatsižvelgiant į darbuotojų lytį, rasę, tautybę, kalbą, kilmę, socialinę padėtį, tikėjimą, įsitikinimus ar pažiūras, amžių, lytinę orientaciją, negalia, etninę priklausomybę, religiją, šeimyninę padėtį, ketinimą turėti vaikų, narystę politinėje partijoje ar asociacijoje.

UAB „INVL Asset Management“ 2017 m. viduryje prisijungė prie Jungtinių Tautų palaikomų atsakingo investavimo principų PRI (angl. k. Principles for responsible investment). 2006 m. įkurtas PRI – tai pasaulinis tinklas, kuriam priklauso daugiau kaip 1,7 tūkst. investicijų valdytojų.

PRI siekia įvertinti investicijų poveikį aplinkos, socialiniams bei valdymo veiksniams. Vertinama, kad ekonomiškai efektyvi, tvari pasaulinė finansų sistema yra būtina siekiant kurti ilgalaikę vertę. Principus palaikantys investuotojai savanoriškai siekia taikyti juos investavimo veikloje. PRI apibrėžia šešis atsakingo investavimo principus. Jie apima galimus veiksmus įtraukiant aplinkos, socialinių ir verslo valdymo veiksnius į investavimo praktiką – pradedant investavimo galimybių analize, sprendimų priėmimu ir baigiant jų įtraukimu į nuosavybės įgyvendinimo politiką bei praktiką. Be to, siekiama, kad šiuos principus taikančios bendrovės skatintų jų diegimą rinkoje ir bendradarbiautų siekiant juos efektyviau įgyvendinti

13. Informacija apie visus akcininkų tarpusavio susitarimus (jų esmė, sąlygos)

Bendrovės akcininkai neturi tarpusavio susitarimų.

4 PRIEDAS. BENDROVĖS VEIKLOS IR FINANSINIŲ RODIKLIŲ FORMULĖS BEI APIBRĖŽIMAI

Remiantis „Alternatyvių veiklos rodiklių“ gairėmis, 2015 m. parengtomis Europos vertybinių popierių ir rinkų institucijos ir įsigaliojusiomis 2016 m. liepos 3 d., pateikiame Bendrovės naudojamų veiklos ir finansinių rodiklių apibrėžimus bei formules (apačioje).

Bendrovės pateikiamais veiklos ir finansiniais rodikliais vertinama buvusi ar būsima Bendrovės finansinė būklė, finansinė padėtis. Minėtų rodiklių pagalba Bendrovės investuotojas gali gauti papildomos informacijos, padėsiančios geriau suprasti Bendrovės finansinę padėtį bei veiklos strategiją.

Visa 4 priedo informacija skelbiama Bendrovės internetiniame puslapyje (Internetiniame puslapyje skiltis „Investuotojams“ → „Finansinė informacija ir ataskaitos“ → „Veiklos rodiklių formulės“. Nuoroda: <https://www.invltechnology.lt/lit/lt/investuotojams/ataskaitos/veiklos-rodikliu-formules>)

Akcijos buhalterinė vertė

Akcijos buhalterinė vertė (angl. book value per share) parodo, kokia įmonės balanse esančios savininkų nuosavybės dalis tenka vienai akcijai. Ji apskaičiuojama visą įmonės buhalterinę vertę (t.y. jos nuosavą kapitalą, neskaitant privilegijuotųjų akcijų vertės) dalinant iš paprastųjų akcijų skaičiaus. Visa kompanijos buhalterinė vertė yra lygi kompanijos turtui atimant iš jo turimus įsipareigojimus.

$$\text{Buhalterinė akcijos vertė} = \frac{\text{Turtas} - \text{Įsipareigojimai}}{\text{Išleistų akcijų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje}}$$

Hipotetiškai šį dydį galima interpretuoti kaip sumą, kurią gali atgauti akcijos savininkas, jeigu įmonė staiga nutrauktų savo veiklą. Dažniausiai akcijos kaina būna aukštesnė nei buhalterinė vertė. Taip yra todėl, kad perkant akciją, perkami įmonės ateities pinigų šrautai, o ne vien tik buvę ir dabartiniai veiklos rezultatai.

Grynujų aktyvų vertė iš viso

Grynujų aktyvų vertė (GAV) – investicinei bendrovei priklausančio turto vertės ir investicinės bendrovės ilgalaikių bei trumpalaikių įsipareigojimų skirtumas. Grynujų aktyvų vertė (arba Nuosavas kapitalas) apskaičiuojama iš turto atimant įsipareigojimus, įskaitant valdymo mokesčio įsipareigojimus ir sėkmės mokesčio įsipareigojimus. Bendrovės GAV turi būti lygi Bendrovės Nuosavam kapitalui.

$$\text{GAV} = \text{Turtas} - \text{Įsipareigojimai}$$

Nuosavybės grąža ROE

Nuosavybės grąža (angl. return on equity), kuri dar gali būti įvardijama kaip nuosavybės pelningumas ar nuosavo kapitalo grąža, yra rodiklis, skirtas matuoti, kokį pelną įmonė uždirba lyginant su jos nuosavu kapitalu (buhalterine verte). Taigi, šis rodiklis parodo, kiek efektyviai panaudojamas nuosavas įmonės kapitalas (įmonės savininkų investuoti pinigai ir turtas).

$$\text{Nuosavybės grąža (ROE)} = \frac{\text{Grynasis pelnas}}{\text{Nuosavas kapitalas}}$$

Kuo nuosavybės grąža yra didesnė, tuo efektyvesnė yra įmonės veikla, tuo daugiau pelno ji uždirba savo akcininkams. Tačiau ROE dydis labai priklauso nuo įmonės kapitalo struktūros ir savininkų nuosavybės dydžio įmonės turte. Jei įmonė dirba pelningai, tai padidindama įmonės skolas ir tokiu būdu sumažindama savininkų nuosavybę, įmonė gali „išauginti“ savininkų nuosavybės grąžą. Žvelgiant grynai asimetriškai, kuo mažiau yra akcininkų nuosavybės, tuo aukštesnis bus ROE rodiklis. Dėl šios priežasties ROE rodiklį derėtų nagrinėti kartu su turto grąžos rodikliu (ROA).

Grynasis pelnas akcijai EPS

Pelnas tenkantis vienai akcijai (angl. EPS, Earnings per share) – rodiklis, priskiriamas investicinių (vertės) rodiklių grupei. Šis rodiklis parodo, kokia įmonės pelno dalis tenka vienai paprastajai akcijai. Vertinant rodiklį galioja taisyklė, kuo jo reikšmė didesnė tuo geriau. Tiesa, būtina atkreipti dėmesį, kad skirtingose veiklos šakose EPS rodikliai gali stipriai skirtis.

$$\text{Pelno, tenkančio akcijai, koeficientas (EPS)} = \frac{\text{Grynasis pelnas}}{\text{Akcijų skaičius}}$$

Skolos koeficientas

Skolos koeficientas (angl. debt ratio) skaičiuojamas palyginant įmonės skolas (įsipareigojimus) su įmonės turtu, taigi šį rodiklį galime taip pat vadinti ir struktūros rodikliu, kuris palygina sumas esančias skirtingose balanso pusėse. Skolos koeficientas atspindi, kokia įmonės turto dalis yra įsigyta už skolintas lėšas. Jis yra svarbus kreditoriams, kadangi parodo, kiek apsaugotos jų lėšos. Kuo didesnis rodiklis, tuo žemesnis saugumo lygis. Visos įmonės skolos padalinamos iš viso įmonės turimo turto, tokiu būdu gaunamas skaičius, kurio reikšmė sako kiek 1-nam įmonės disponuojamo turto eurui tenka skolų. Taigi atskleidžiama proporcija tarp skolų ir turto.

$$\text{Skolos koeficientas} = \frac{\text{Skolos}}{\text{Turtas}}$$

Tikrosios vertės pokytis

Tikrosios vertės pokytis - rodiklis, kuris parodo kiek per laikotarpį absoliučia arba procentine išraiška pasikeitė turto tikroji vertė.

Likvidžių lėšų ir viso turto santykis

Likvidaus turto ir viso turto santykis - rodiklis, kuris parodo, kokią dalį bendrovės turto sudaro pinigai ir pinigų ekvivalentai bei turtas, kuris gali būti greitai ir be didelių sąnaudų parduotas už rinkos kainą.

Investicijos į vieną operacinę įmonę santykis su grynujų aktyvų verte

Investicijos į operacinę įmonę ir grynujų aktyvų santykis - rodiklis, parodantis, kokią dalį (procentais) grynujų aktyvų bendrovė investavo į vieną įmonę.

5 PRIEDAS. BENDROVĖS ATLYGIO ATASKAITA

Trumpa 2021 m. Bendrovės veiklos apžvalga

„INVL Technology“ nuosavas kapitalas 2021 m. pabaigoje pasiekė 36,125 mln. eurų ir per metus padidėjo 7,1 proc. Nuosavo kapitalo vertė akcijai 2021 m. pabaigoje buvo 2,9936 euro ir, įvertinus savų akcijų supirkimą, per metus išaugo 8,1 proc.

Per praėjusius metus „INVL Technology“ gavo 2,6 mln. eurų grynojo pelno. Jis, lyginant su 2020 metais, mažėjo 45 proc. Neaudituotais duomenimis, agreguotos valdomų įmonių pajamos per 2021 m. siekė 40,3 mln. eurų ir palyginamuoju laikotarpiu didėjo 10 proc.

„INVL Technology“ valdomos įmonės atskaitiniu laikotarpiu orientavosi į sprendimus ir produktus valstybiniam sektoriui bei stambioms verslo įmonėms, ypač finansų srityje, taip iš dalies diversifikuojant rinkas. Didžiausią įtaką „INVL Technology“ vertės augimui turėjo kibernetinio saugumo bendrovės NRD CS augimas. Visgi iššūkių kėlė kritęs JAV dolerio kursas ir sumažėjusi IT sprendimų ir paslaugų paklausa atokesnėse pasaulio rinkose, taip pat išaugęs IT specialistų poreikis ir su darbo užmokesčiu susiję kaštai.

Bendrovės valdymas

„INVL Technology“ valdymas yra perduotas Valdymo įmonei UAB „INVL Asset Management“, kuri taip pat vykdo Bendrovės valdybos ir vadovų funkcijas. Atsižvelgiant į tai, bei tai, kad pagal Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 37³ straipsnio nuostatas „INVL Technology“ turi patvirtinti atlygio politiką (toliau – Politika), nustatoma, kad Bendrovei galioja Valdymo įmonės Politika, kurios nuostatos adaptuojamos siekiant kaip įmanoma geriau atskleisti „INVL Technology“ vadovais laikomų asmenų atlyginimo skaidrumą, vadovybės atskaitomybę bei sudaryti sąlygas akcininkams, potencialiems investuotojams ir suinteresuotiems asmenims susidaryti išsamų ir patikimą kiekvienam „INVL Technology“ vadovui skiriamą atlyginimo vaizdą. Taip pat nuo 2021 m. gegužės 12 d. Bendrovėje sudarytas kolegialus priežiūros organas – stebėtojų taryba. 2021 m. balandžio 29 d. Bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas patvirtino Bendrovės stebėtojų tarybos atlygio politiką. Šios ataskaitos taikymo tikslais „INVL Technology“ vadovais laikomi Valdymo įmonės generalinis direktorius, Valdymo įmonės valdybos nariai bei Valdymo įmonės paskirti UTIB Investicinio komiteto nariai (toliau – Vadovybė) bei Bendrovės stebėtojų tarybos nariai (toliau – Stebėtojų tarybos nariai).

Nepriklausomas Stebėtojų tarybos narys 2021 m. balandžio 29 d. Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu, gauna 145 eurų valandinį atlygį (neatskaičius mokesčių) už veiklą Bendrovės stebėtojų taryboje. Kiti Stebėtojų tarybos nariai negauna atlygio už einamas pareigas.

Pareiginis mėnesinis atlyginimas

Į pastovų Vadovybės atlygį įeina pareiginis mėnesinis atlyginimas, darbuotojo mokesčiai bei papildomos naudos, skiriamos nepriklausomai nuo darbo rezultatų bei išmokamos visiems darbuotojams, atitinkantiems nustatytus kriterijus pagal Valdymo įmonėje galiojančią tvarką (pvz., pensijų įmokos į savanoriškus pensijų fondus). Greta pareiginio mėnesinio atlyginimo ar gaunamo atlygio kita forma gali būti mokama ir papildoma dalis – kintamas darbo užmokestis, kuris skiriamas priklausomai nuo metinio Bendrovės verslo plano ir (ar) biudžeto įvykdymo bei Vadovybės individualių planų ir užduočių įvykdymo. Pareiginis mėnesinis atlyginimas nustatomas taip, kad būtų užtikrinamos tinkamos pareiginio mėnesinio atlyginimo ir priedo dalių proporcijos. Pareiginis mėnesinis atlyginimas sudaro pakankamai didelę viso mokamo atlyginimo dalį, kad būtų galima vykdyti lanksčią skatinimo politiką.

Premijos ir jų mokėjimo tvarka

Premija, įskaitant ir atidėjamą jos dalį, Vadovybei gali būti skiriama ir (arba) išmokama tik esant tvariai Bendrovės finansinei padėčiai, atsižvelgiant į Bendrovės veiklos rezultatus, ir tik tuo atveju, jeigu Vadovybės metinis individualaus vertinimo rezultatai yra teigiami. Vertinant individualius Vadovybės veiklos rezultatus, atsižvelgiama ir į nefinansinius kriterijus, tokius kaip vidaus taisyklių ir procedūrų laikymasis, bendravimo su klientais ir investuotojais, taisyklių laikymasis, kvalifikacijos kėlimas ir pan. Jei atitinkamų metų Bendrovės finansinės veiklos rezultatai yra neigiami ar Bendrovė nepasiekia užsibrėžtų veiklos tikslų, tai Bendrovė turi teisę priimti sprendimą nemokėti premijos ar jos dalies, arba sumažinti anksčiau nustatytos premijos sumą, taip pat ir anksčiau uždirbtų tokių sumų išmokėjimą, iš anksto apibrėždamas tokio nemokėjimo arba sumažinimo laikotarpį, kuris negali būti trumpesnis kaip 1 metai. Atskaitiniu laikotarpiu toks koregavimas ar atidėjimas nebuvo taikomas. Taip pat, Valdymo įmonės Valdyba turi teisę reikalauti, kad Vadovybė grąžintų visą arba dalį jai išmokėtoms premijoms, jei vėliau paaiškėja, kad premija jai buvo išmokėta dėl to, kad Vadovybė veikė nesąžiningai arba buvo padaryta sąskaitybos klaidų.

Premija Vadovybei išmokama laikantis šių išmokėjimo terminų:

- dalis, lygi 60 proc. priedo sumos, išmokama vienu mokėjimu Valdymo įmonės Valdybos sprendimu nustatyta tvarka ir terminais;
- likusi premijos dalis (t. y. likę 40 proc. priedo) išmokama darbuotojui vadovaujantis pro rata principu per trejus metus, t. y. atidėta priedo dalis proporcingai paskirstoma per visą atidėjimo laikotarpį, pradedama mokėti ne anksčiau kaip po 1 metų nuo darbuotojo veiklos rezultatų vertinimo pabaigos ir mokama kas metus, išmokant proporcingai apskaičiuotą priedo dalį. Atskirais atvejais sprendimą dėl priedo skyrimo priimantis kompetentingas Valdymo įmonės organas turi teisę nuspręsti dėl ilgesnio atidėjimo laikotarpio (paprastai ne ilgesnio kaip 5 metai), atsižvelgdamas į Valdymo įmonės ir (ar) atitinkamo kolektyvinio investavimo subjekto ar pensijų fondo verslo ciklą, bei kitus teisės aktuose numatytus kriterijus.

Paprastai premija išmokama pinigais. Valdymo įmonė, vadovaudamasi proporcingumo principu, netaiko reikalavimo tam tikrą premijos dalį privalomai išmokėti finansinėmis priemonėmis. Tačiau, jeigu Valdymo įmonė sudaro tokią galimybę, premija pačios

Vadovybės pasirinkimu gali būti pakeičiama kitomis skatinimo priemonėmis – suteikiant finansines priemones ar joms lygiavertes priemones (akcijų opcionus, įmokas į privatų pensijų fondą).

Pasibaigus darbo santykiams, nepriklausomai nuo darbo santykių pasibaigimo pagrindų, atidėta mokėtina premijos dalis nebemokama.

Valdymo įmonės generalinės direktorės ir valdybos narių atlygiai, skaičiuojami pagal Valdymo įmonės valdymo pajamų (įtraukiant valdymo ir sėkmės mokesčių pajamas), gautų iš Bendrovės, proporciją nuo visų Valdymo įmonės pajamų. Bendrovės investicinio komiteto narių atlygiai skaičiuojami pagal faktiškai Bendrovės valdymui skiriamą laiko dalį. Vadovybei paskirto ir išmokėto atlygio sumos už 2020 bei 2021 metus pateikiamos lentelėse puslapiuose žemiau.

2021 m. paskirtų ir išmokėtų darbo užmokesčio sumų paskirstymas

Vardas, pavardė, pareigos, asmens kodas	Pastovus atlygis, tūkst. Eur			Kintamas atlygis, tūkst. Eur		Vienkarti nės išmokos	Įmokos į pensijų fondus, tūkst. EUR	Viso atlygio, tūkst. EUR	Kintamo atlygio dalis %*
	Pareiginis metinis atlyginimas	Kt. išmo kos	Atlygis natūra	Metinės premijos*	Daugiamečių rezultatų premijos				
Laura Križinauskienė, Valdymo įmonės gen. direktorė A. k. neskelbiamas	4.66	-	-	2.74	-	-	1.31	8.71	31,46
Darius Šulnis, Valdymo įmonės valdybos pirmininkas A. k. neskelbiamas	1.83	-	-	-	-	-	-	1.83	-
Nerijus Drobavičius, Valdymo įmonės valdybos narys, Investicinio komiteto narys A. k. neskelbiamas	3.73	-	-	2.86	-	-	0.01	6.6	43,33
Vytautas Plunksnis, Valdymo įmonės valdybos narys, Investicinio komiteto narys A. k. neskelbiamas	2.86	-	-	0.64	-	-	0.56	4.06	15,76
Kazimieras Tonkūnas, Investicinio komiteto pirmininkas A. k. neskelbiamas	188.13	-	-	-	-	-	19.42	207.55	-
Vida Tonkūnė, Investicinio komiteto narė, A. k. neskelbiama s	24.70	-	-	-	-	-	0.5	25.2	-

* 2021 m. kintamojo atlygio dalis bus paskirta 2022 m. patvirtinus 2021 m. finansines ataskaitas

2020 m. paskirtų ir išmokėtų darbo užmokesčio sumų paskirstymas

Vardas, pavardė, pareigos, asmens kodas	Pastovus atlygis, tūkst. Eur			Kintamas atlygis, tūkst. Eur		Vienkartinės išmokos	Įmokos į pensijų fondus, tūkst. EUR	Viso atlygio, tūkst. EUR	Kintamo atlygio dalis %*
	Pareiginis metinis atlyginimas	Kt. išmokos	Atlygis natūra	Metinės premijos*	Daugiamečių rezultatų premijos				
Laura Križinauskienė, Valdymo įmonės gen. direktorė A. k. neskelbiamas	5.17	-	-	1.30	-	-	1.28	7.75	16,80
Darius Šulnis, Valdymo įmonės valdybos pirmininkas A. k. neskelbiamas	2.71	-	-	-	-	-	-	2.71	-
Nerijus Drobavičius, Valdymo įmonės valdybos narys, Investicinio komiteto narys A. k. neskelbiamas	3.72	-	-	-	-	-	0.01	3.73	-
Vytautas Plunksnis, Valdymo įmonės valdybos narys, Investicinio komiteto narys A. k. neskelbiamas	3.69	-	-	-	-	-	0.55	4.24	-
Kazimieras Tonkūnas, Investicinio komiteto pirmininkas A. k. neskelbiamas	188.134	-	-	-	-	-	17.09	205.43	-
Vida Tonkūnė, Investicinio komiteto narė, A. k. neskelbiamas	24.44	-	-	-	-	-	0.39	24.83	-

*Nei 2021 m., nei 2020 m. paskirtų ir išmokėtų darbo užmokesčio ar kitų sumų kitose Bendrovės grupės įmonėse nebuvo.

Paprastai premija išmokama pinigais. Valdymo įmonė, vadovaudamasi proporcingumo principu, netaiko reikalavimo tam tikrą premijos dalį privalomai išmokėti finansinėmis priemonėmis. Bendrovės vadovams nėra suteikta Bendrovės akcijų, taip pat su jais nėra sudaryta akcijų pasirinkimo sandorių dėl Bendrovės akcijų. Pagal Bendrovėje galiojančią Valdymo įmonės politiką, Valdymo įmonės darbuotojui paskirta kintamojo atlyginimo dalis (visa ar jos dalis) jo pasirinkimu gali būti skiriama AB „Invalda INVL“ opcionais. Jų išmokėjimas pro rata principu yra realizuojamas vykdant akcijų priskyrimą (t. y. teisės įsigyti atitinkamus akcijų kiekius skirtingais terminais suteikimą ar įgijimą), opcionų sutartyse nustatyta tvarka ir sąlygomis.

Paskirtų ir išmokėtų darbo užmokesčio sumų palyginimas per paskutiniuosius penkerius metus

Atsižvelgiant į tai, kad Bendrovės valdymas perduotas Valdymo įmonei ir valdymo organai nesudaromi, o pati Bendrovė darbuotojų neturi, metiniai atlygio pokyčiai ir vidutinio atlygio, remiantis Bendrovės darbuotojų, kurie nėra valdymo ir priežiūros organų nariai, darbo visą darbo laiką ekvivalentų pokyčiai negali būti palyginami.

Kadangi tik Bendrovės investicinio komiteto narių atlygiai skaičiuojami pagal faktiškai Bendrovės valdymui skiriamą laiko dalį ir jų atlygiai priklauso nuo Valdymo įmonės veiklos rezultatų, susijusių su Bendrovės veikla, todėl žemiau pateikiamoje lentelėje atsispindi tik Bendrovės investicinio komiteto narių atlygiai bei Bendrovės finansiniai rezultatai. Taip pat negali būti pateikta informacija apie Stebėtojų tarybos narių metinius atlygio pokyčius bei vidutinį atlygį, kadangi Stebėtojų tarybos nariai atlyginimo negavo.

Investicinio komiteto atlygis 2017 – 2021 m.*

Vardas, pavardė, pareigos, Asmens kodas	2017 (tūkst. EUR)	2018 (tūkst. EUR)	2019 (tūkst. EUR)	2020 (tūkst. EUR)	2020 (tūkst. EUR)
Kazimieras Tonkūnas, Investicinio komiteto pirmininkas	144.75	142.03	206.28	205.43	207.55
Vida Tonkūnė, Investicinio komiteto narė	-	17.8	24.78	24.83	25.19
Vytautas Plunksnis, Investicinio komiteto narys	4.1	5.05	3.72	4.24	4.06
Nerijus Drobavičius, Investicinio komiteto narys	4.52	3.97	3.32	3.73	6.60

*Visas atlygis gautas iš Bendrovės ir grupės bendrovių

Bendrovės rezultatai 2017 – 2021 m.

	2017 (tūkst. EUR)	2018 (tūkst. EUR)	2019 (tūkst. EUR)	2020 (tūkst. EUR)	2021 (tūkst. EUR)
Grynasis pelnas akcijai*	0,34	0,35	0,08	0,39	0,22
Grynasis pelnas	4 084	4 213	933	4 767	2 621
Turtas	25 877	28 150	29 080	35 404	38 651

*Nominali akcijos vertė 0,29 EUR.

Bendrovės atlygio ataskaita kartu su Politika viešai skelbiami „INVL Technology“ interneto tinklalapyje www.invltechnology.lt.